

公司代码：603402

公司简称：陕西旅游



陕西旅游文化产业股份有限公司 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、 公司负责人马婷、主管会计工作负责人吴涛及会计机构负责人(会计主管人员)白红伟声明：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

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

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

公司已在本报告中详细描述可能面对的风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”中相关内容，请投资者注意投资风险。

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 17

第五节 重要事项 19

第六节 股份变动及股东情况 38

第七节 债券相关情况 42

第八节 财务报告 43

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
	报告期内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		
陕西旅游、本公司、公司	指	陕西旅游文化产业股份有限公司
报告期	指	2026 年 1 月 1 日-2026 年 6 月 30 日
报告期期初	指	2026 年 1 月 1 日
陕旅集团	指	陕西旅游集团有限公司，系公司控股股东
陕旅发展	指	陕西旅游发展股份有限公司，系公司股东之一
平安资本	指	平安资本有限责任公司
宁波枫文	指	平安资本有限责任公司-宁波枫文股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
杭州国廷	指	平安资本有限责任公司-杭州国廷股权投资基金合伙企业（有限合伙），系公司股东之一
成都川商贰号	指	成都川商兴业股权投资基金管理有限公司-成都川商贰号股权投资基金中心（有限合伙），系公司股东之一
旅服传媒	指	陕西国铁旅服传媒集团有限公司，系公司股东之一
太华索道	指	陕西太华旅游索道公路有限公司，系公司控股子公司
华威滑道公司	指	陕西华威滑道旅游发展有限公司，系公司控股子公司陕西太华旅游索道公路有限公司的控股子公司
唐乐宫	指	西安唐乐宫有限公司，系公司全资子公司
长恨歌演艺	指	陕西长恨歌演艺文化有限公司，系公司全资子公司
瑶光阁演艺、瑶光阁	指	陕西瑶光阁演艺文化有限公司，系公司全资子公司长恨歌演艺的控股子公司
少华山索道	指	陕西少华山索道旅游有限公司，系公司控股子公司
泰安文旅	指	陕旅（泰安）文化旅游有限公司，系公司全资子公司
泰安演艺	指	陕旅（泰安）文化演艺有限公司，系公司全资子公司陕旅（泰安）文化旅游有限公司的控股子公司
华威滑道	指	公司孙公司陕西华威滑道旅游发展有限公司运营的华山景区滑道
少华山发展	指	陕西少华山旅游发展有限责任公司
华山景区	指	陕西渭南华山景区，国家 5A 级旅游景区、国家级风景名胜
华清宫景区	指	陕西西安华清宫景区，国家 5A 级旅游景区、国家级风景名胜
华清宫公司	指	陕西华清宫文化旅游有限公司
洞室	指	一种未直通地表出口的、横断面较大而长度较短的水平坑道
起伏式走向	指	一种基于地形特点的索道设计，此设计会顺应地形的起伏变化，在运行过程中会出现不同的上升和下降段
OTA	指	OTA 是 Online Travel Agency 的缩写，指通过网络为旅游消费者提供旅游产品或服务预定的经营平台

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	陕西旅游文化产业股份有限公司
公司的中文简称	陕西旅游

公司的外文名称	Shaanxi Tourism Culture Industry Holding Co.,Ltd
公司的外文名称缩写	Shaanxi Tourism
公司的法定代表人	马婷

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	傅航	樊帆
联系地址	陕西省西安市长安区航天基地航创路1号陕旅豪布斯卡16楼A区	陕西省西安市长安区航天基地航创路1号陕旅豪布斯卡16楼A区
电话	029-89641050	029-89641050
传真	029-89641025	029-89641025
电子信箱	sxly@sxtourism.com	sxly@sxtourism.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	陕西省西安市长安区航天基地航创路1号陕旅豪布斯卡16楼A区
公司注册地址的历史变更情况	2019年5月，公司注册地址由“陕西省西安市碑林区长安路北段48号”变更为“陕西省西安市长安区航天基地航创路1号陕旅豪布斯卡16楼A区”
公司办公地址	陕西省西安市长安区航天基地航创路1号陕旅豪布斯卡16楼
公司办公地址的邮政编码	710100
公司网址	www.sxtourism.com
电子信箱	sxly@sxtourism.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报、金融时报、经济参考报、中国日报
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	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	陕西旅游	603402	/

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	419,103,249.38	516,455,756.09	-18.85
利润总额	202,508,272.42	291,881,491.92	-30.62
归属于上市公司股东的净利润	124,663,207.57	204,393,212.24	-39.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	118,947,347.43	204,117,221.55	-41.73
经营活动产生的现金流量净额	226,600,609.48	301,794,548.24	-24.92
	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	2,866,470,279.55	2,895,741,824.54	-1.01
总资产	3,712,765,243.48	3,836,375,533.96	-3.22

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益（元 / 股）	1.24	2.03	-38.92
稀释每股收益（元 / 股）	1.24	2.03	-38.92
扣除非经常性损益后的基本每股收 益（元 / 股）	1.18	2.03	-41.87
加权平均净资产收益率（%）	4.25	17.49	减少13.24个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率（%）	4.06	17.47	减少13.41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

公司于 2026 年 6 月 12 日完成了 2025 年年度权益分派，按股权登记日公司总股本 77,333,334 股为基数，每 10 股转增 3 股，转增后股本增加至 100,533,334 股。为保证基本每股收益、稀释每
股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益数据的可比性，公司同步调整了上年同期数据。

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	20,200.27	
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	7,088,907.30	
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	1,584,748.00	
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		

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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	-695,194.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	967,378.52	
少数股东权益影响额（税后）	1,315,422.17	
合计	5,715,860.14	

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

（一）所属行业情况

公司所处行业为旅游业。

2026 年是“十五五”开局之年。《政府工作报告》提出高质量发展文化旅游业，丰富文旅体商等融合业态；文化和旅游部印发《旅游强国建设“十五五”规划》，明确以推动高质量发展为主题、以推进文旅深度融合为主线，统筹优化旅游空间布局，培育旅游业发展新动能，丰富高品质旅游供给，释放旅游消费潜力，完善旅游公共服务，推动旅游业向智能化、绿色化、融合化方向发展。在政策支持、居民精神文化需求提升、公共交通等基础设施持续完善，以及免签、支付便利化、离境退税等措施不断优化共同作用下，旅游市场发展基础进一步巩固，旅游消费场景和产品业态持续拓展。

2026 年上半年，从已公布的春节、清明节、“五一”和端午节等主要节假日数据来看，国内旅游市场延续活跃态势，居民出游需求持续释放，国内旅游出游人次和旅游消费规模总体保持增长。但是，随着前期补偿性、集中性出游需求逐步释放，旅游市场进入平稳发展阶段，客流规模增长对旅游消费增长的带动作用有所减弱，行业发展更加注重产品供给和消费价值提升。同时，旅游市场供给持续丰富，区域间、同类型旅游产品之间竞争进一步加深，旅游消费需求呈现更加多元化趋势。亲子、银发、年轻客群等细分市场需求加快释放，自驾、研学、旅拍、沉浸式体验等新兴产品受到关注，城市休闲、文化体验、旅游演艺、夜间旅游等融合业态持续发展。旅游行业竞争逐步由资源和客流竞争转向文化内容、产品品质、品牌影响力、服务能力和运营效率等方面的综合竞争。

（二）公司主营业务情况

公司业务集旅游演艺、旅游索道、旅游餐饮、旅游项目投资及管理为一体，依托华清宫、华山等优质旅游资源，充分发挥旅游资源整合优势、专业化运营管理优势、旅游产品创新优势，为游客提供高品质的旅游产品及服务体验。凭借丰富的旅游资源及多年运营积淀，公司已成为以“景区+文化旅游”为核心业务的旅游目的地企业龙头。

1. 旅游演艺业务

（1）《长恨歌》实景历史舞剧

《长恨歌》是中国首部大型实景历史舞剧，以唐明皇与杨贵妃的爱情故事为主线，在故事发生地华清宫重现诗歌《长恨歌》的动人篇章。演出地点为华清宫内景区九龙湖，单场全长 70 分钟。全剧通过山水风光、古典乐舞、诗歌旁白以及高科技灯光音响等表现手法，展示大唐盛世的恢宏气象和千古绝唱的爱情传奇。自 2007 年正式公演以来，《长恨歌》受到观众高度赞誉，成为陕西文化旅游的重要名片，被誉为陕西文化旅游的“金字招牌”。

（2）《12·12 西安事变》大型实景影画

《12·12 西安事变》大型实景影画是中国第一部纪念、讲述西安事变的旅游演艺项目，是公司继《长恨歌》之后在“西安事变”发生地华清宫内景区推出的又一演艺项目。该剧以“影画”形式表现，将山水风光、历史实景与高科技立体舞台装置相结合，通过灯光、音响、机械装置、多媒体投影及电影蒙太奇等表现手法，实现现代科技与文化景观、电影画面与舞台戏剧的融合，生动再现“西安事变”的历史原貌。

（3）《泰山烽火》大型红色实景演艺

《泰山烽火》大型红色实景演艺原名《铁道游击战》，是国内首创大型火车影视特技特效实景演艺。该剧以抗日战争时期泰安地区的斗争历史为背景，讲述铁道队与群众共同截停日军专列的故事，通过舞台设计展现泰安的抗争历史，并将民俗戏曲、舞蹈等表演形式融入演出，展现山东地区的民俗文化。

2. 旅游索道业务

（1）华山西峰索道

华山西峰索道位于华山西峰南侧，是世界上第一条采取崖壁开凿洞室站房、起伏式走向、设中间站的单线循环脱挂式索道，索道设备从法国进口，整体安全与运营系统采用国际先进客运索道技术，具备全程数字自动化控制系统。索道共设三个站房，线路斜长 4,211 米，相对高差 894 米，共设支架 28 个、吊厢 84 个，每厢可乘 8 人，最高运行速度 6 米/秒，单向运量 1,500 人次/小时。

（2）华威滑道

华威滑道位于西峰索道下站入口处。索道下站房与停车场之间有约1,000米、高差100米的台阶路，华威滑道的建设有效解决了部分游客往返交通问题，并丰富了游客观光和游乐体验。滑道线路分上行和下行两段，线路全长866米，高差50米，共设滑车30辆，每辆可载2人，最高运行速度40公里/小时，单向运量500人次/小时。

（3）少华山奥吉沟索道

少华山奥吉沟索道位于陕西省渭南市华州区少华山景区内，总投资3,400余万元，设备为脉动式固定抱索器索道，长度为1,858米，上下两站高差837米，共计17个支架，24个吊箱，分为8组运行（每组3个吊箱）。吊箱可容纳游客8人，运行速度最快3.7米/秒，单程每小时总运量为280余人。

（4）瓮峪公路

瓮峪公路起于国道310线西潼段K115+200处，止于西峰索道下站，由太华索道投资建设，是西峰索道的配套建设项目，游客乘坐西峰索道需先从游客中心购票乘坐旅游专线车到达索道下站。根据约定，太华索道负责公路维护管理，并按协议约定向旅游专线车运营方收取客运分成收入。

3. 旅游餐饮业务

唐乐宫是一家剧院式餐厅，集餐饮与唐歌舞表演于一体，为游客提供唐宫乐舞、宫廷晚宴、粤菜餐饮及特色糕点等产品和服务。唐乐宫旗下“唐宫乐舞”是国内最早旅游演艺项目之一，2016年唐乐宫在原唐歌舞基础上推出大型旅游演艺节目《大唐女皇》，以武则天入宫至登基称帝的历史故事为背景，融合唐代歌舞艺术、民族古乐、多媒体舞美技术及立体舞台装置等多种元素。“宫廷晚宴”采用仿唐分餐宴会形式，每道菜按位烹饪，中式烹调、西式服务。除旅游餐饮外，唐乐宫还提供日常餐饮服务，菜品以粤菜为主，是西安乃至西北地区较早经营高品质粤菜的餐厅之一。

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

2026年上半年，受区域性市场变化、旅游消费结构分化、市场竞争格局调整及游客需求升级等因素影响，公司部分产品经营表现有所波动和一定下滑。面对上述变化，公司紧扣年度经营目标和上市后规范运营要求，持续推进主营业务提质增效、市场渠道拓展、重点项目建设和治理体系完善，不断增强经营韧性和发展能力。

（一）持续提升主营业务运营能力

旅游演艺板块，公司持续推进产品升级和品质提升。《长恨歌》完成舞台机械、灯光系统及相关舞美设施升级，优化观演体验；长恨歌艺术团参演2026年央视春晚、元宵晚会及新春倒计时节目，原创作品《云起》获第十四届中国舞蹈“荷花奖”终评优秀作品。《12·12西安事变》完成剧场更新扩容和流程优化，报告期内演出收入同比增长约89%。旅游索道板块，公司持续强化市场组织、设备运维和安全保障，华山西峰索道通过渠道拓展和精细化运营，乘索率约104%；少华山索道上半年累计接待游客11.18万人次，同比增长约81%。旅游餐饮板块，公司持续推进“演艺+餐饮”融合发展，《大唐女皇》完成外宾版、内宾版宫廷宴产品优化及环境设施升级，报告期内表演厅外宾接待量同比增加约52%；泰山秀城持续推进商业业态调整，丰富街区消费内容。

（二）持续深化市场拓展与渠道建设

公司持续拓展旅行社及团队客户渠道，围绕入境游、研学游、省外长线游等市场精准开展渠道合作。华山西峰索道举办年度客户签约活动，签约合作旅行社超百家；少华山索道持续拓展省外地接、长线组团及直通车渠道，将索道产品纳入多省旅游线路。围绕入境旅游市场，公司加强与重点入境旅行社合作，唐乐宫签约合作旅行社近百家，并承办2026入境游旅行商大会暨陕西入境旅游产品推介会。线上渠道方面，公司持续加强短视频、直播、达人合作和团购运营，推动营销传播与销售转化融

合。报告期内，长恨歌官方原创内容数量同比增长约 25%，直播间核销金额较上年同期实现增长；华山西峰索道、泰山秀城持续优化线上销售模式，提升线上渠道转化效率。

（三）持续强化产品创新与品牌传播

《长恨歌》围绕国风文化主题增加花车巡游、NPC 互动等体验内容，推动演出向演前体验延伸；《12·12 西安事变》通过剧场扩容、设备更新提升产品承载能力；唐乐宫围绕“演艺+宫廷宴”模式优化服装、仪式、字幕和服务环节。公司结合春节、清明节、“五一”、端午节等重要节点，开展国潮、非遗、亲子、民俗等主题活动，丰富游客体验场景。同时，持续完善全媒体传播矩阵，策划推出“向世界邀约”“四季风物集”等系列内容。《长恨歌》通过主题活动、达人传播及直播推广扩大线上影响；华山西峰索道围绕节庆节点开展特色营销；唐乐宫通过地铁广告、短视频传播及海外达人体验等方式提升市场触达。

（四）持续推进重点项目建设与业务拓展

公司完成 2026 年度项目投资方案编制和审议，进一步规范项目论证、审批决策、实施跟踪和验收管理。报告期内，持续推进长恨歌演出票务系统、索道钢缆更换采购、索道安防系统及综合配套安装工程等项目建设。严格落实募集资金管理要求，稳步推进募投项目实施，少华山奥吉沟索道收购项目前期投入资金完成置换，太华索道综合服务中心、游客服务中心改造项目及少华山盘龙岭索道配套设施持续推进。同时，公司围绕旅游演艺、旅游索道及旅游交通等方向开展项目调研，为后续业务拓展和投资决策提供支撑。

（五）持续提升公司治理与规范运作水平

公司完成《公司章程》《内部审计制度》《反舞弊制度》等 25 项核心治理制度修订，持续完善治理制度体系，并开展资本市场合规培训。持续加强信息披露和投资者关系管理，通过机构调研、业绩说明会等方式加强与资本市场沟通。推进财务核算、报表编制、费用报销和银企直连等系统上线运行，优化 OA 流程，推动经营管理数字化建设。持续强化安全生产管理，围绕索道运行、演艺场所、餐饮燃气及人员密集场所等重点领域开展风险研判、隐患排查、应急演练和安全培训，报告期内生产经营总体保持安全稳定。

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

（一）优质旅游资源优势

公司主要业务依托华清宫、华山等国家 5A 级旅游景区开展，所在景区知名度高、旅游资源稀缺、客源基础良好。华清宫历史文化底蕴深厚，《长恨歌》《12·12 西安事变》均在相关历史发生地演出，具有较强的实景沉浸感和文化感染力；华山以奇险著称，是国内知名山岳型旅游目的地，公司旅游索道业务既提升游客游览便利性，也为游客提供高空观景体验。依托优质景区资源，公司核心产品具备较强的资源优势和市场吸引力。

（二）区位及历史文化资源优势

陕西历史文化资源丰富，西安作为世界历史文化名城，文化遗产密集，文旅资源禀赋突出。同时，陕西区位条件良好，航空、高速铁路和高速公路网络不断完善，为旅游客源组织提供了较强支撑。

公司持续挖掘区域历史文化内涵，将唐文化、红色文化、地方民俗等元素融入产品策划与运营。《长恨歌》以白居易传世名篇为蓝本，将历史故事、实景环境、舞台艺术和科技手段相结合，并融入

秦腔等地方文化元素，形成鲜明的“唐风、唐韵、唐文化”特色，进一步增强产品的文化辨识度和地域特色。

（三）文旅产品品牌影响力优势

经过多年的运营，公司旅游演艺、旅游索道和旅游餐饮业务均形成了较高的品牌知名度和影响力。旅游演艺方面，《长恨歌》已成为陕西文化旅游的重要名片，并通过标准化建设、产品创新和持续运营巩固行业影响力。旅游索道方面，华山西峰索道依托华山景区品牌优势，在安全生产、服务质量和精细化管理等方面形成较强竞争力。旅游餐饮方面，唐乐宫以“唐宫乐舞+宫廷晚宴”为特色，具有较强的文化辨识度和国际游客吸引力，是陕西对外文化展示的重要窗口。

（四）多元化销售渠道优势

公司已形成直销与代销相结合、线上与线下相协同的销售渠道体系。游客可通过现场售票窗口、公司自营平台、OTA 平台、旅行社及个人导游等渠道购买相关产品。同时，公司还通过公共媒体、户外广告、宣传资料及微信公众号、视频号、短视频平台等多种自媒体媒介开展营销推广，推动品牌传播、客源组织和产品销售协同发展。经过多年积累，公司渠道体系较为成熟，能够覆盖团队游客、散客及入境游客等不同客群，为产品销售和市场拓展提供有效支撑。

（五）文旅产品持续创新能力

公司具备较强的旅游资源整合、内容策划和产品创新能力，能够将历史文化、自然资源、地方民俗与现代科技有机结合，不断丰富文旅产品呈现形式。旅游演艺方面，《长恨歌》采用“旅游资源+文化创意+科技演绎”模式，将山水实景、舞台表演和科技设施融为一体；《12·12 西安事变》创新采用“影画”表现形式，融合历史实景、舞台戏剧、电影艺术和多媒体技术；《泰山烽火》将红色历史、影视特效及山东地方民俗相结合，形成具有地域特色的红色演艺产品。旅游餐饮方面，唐乐宫通过剧院式餐厅模式，将唐歌舞表演与宫廷餐饮融合，形成差异化的文化消费体验。

（六）专业化运营管理与人才优势

公司深耕旅游行业多年，在旅游演艺、旅游索道、旅游餐饮及文旅项目运营等方面积累了较为丰富的经营管理经验，建立了较为完善的运营管理、内部控制、安全生产和市场营销体系。公司通过内部培养和外部引进相结合的方式，持续完善人才队伍建设，形成涵盖创作演出、索道运营、市场营销、安全管理和项目投资等领域的专业团队。依托成熟的管理机制和人才体系，公司能够持续提升产品品质、运营效率和服务水平，为主营业务稳定发展提供保障。

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	419,103,249.38	516,455,756.09	-18.85
营业成本	153,398,967.42	156,189,406.69	-1.79
销售费用	35,083,347.60	34,152,624.21	2.73
管理费用	31,721,581.49	27,462,772.25	15.51
财务费用	1,558,705.53	2,697,428.05	-42.22
其他收益	7,262,702.58	2,505,258.24	189.90
投资收益	1,584,748.00	0.00	不适用
经营活动产生的现金流量净额	226,600,609.48	301,794,548.24	-24.92
投资活动产生的现金流量净额	-49,226,745.47	-144,869,602.45	66.02
筹资活动产生的现金流量净额	-336,999,640.05	-15,312,822.53	-2,100.77

营业收入变动原因说明：营业收入同比减少 18.85%，主要系报告期内公司游客接待量减少。

财务费用变动原因说明：财务费用同比减少 42.22%，主要系本期银行手续费减少、利息收入增加综合所致。

其他收益变动原因说明：其他收益同比增加 189.90%，主要系本期收到的政府补助较去年同期增加所致。

投资收益变动原因说明：投资收益变动增加主要系本期使用闲置自有资金进行现金管理所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额同比减少 24.92%，主要系收入减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量净额同比增加 66.02%，主要系上期收购少华山奥吉沟索道所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额同比减少 2,100.77%，主要系本期公司完成 2025 年度权益分派支付现金股利及偿还银行借款所致。

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
货币资金	2,604,299,553.53	70.14	2,763,925,329.57	72.05	-5.78	
应收账款	31,311,754.22	0.84	19,778,271.07	0.52	58.31	说明 1
预付款项	10,916,419.84	0.29	8,313,911.60	0.22	31.30	
其他应收款	3,463,497.99	0.09	4,353,489.51	0.11	-20.44	
存货	18,486,177.82	0.50	16,826,366.17	0.44	9.86	
其他流动资产	28,311,030.62	0.76	26,482,582.23	0.69	6.90	
投资性房地产	1,369,924.30	0.04	1,413,575.44	0.04	-3.09	
固定资产	376,967,585.81	10.15	385,269,825.30	10.04	-2.15	
在建工程	337,447,381.64	9.09	310,000,541.18	8.08	8.85	
使用权资产	19,219,139.13	0.52	20,807,652.78	0.54	-7.63	
无形资产	181,554,707.31	4.89	184,691,096.39	4.81	-1.70	
长期待摊费用	38,309,040.32	1.03	34,565,873.50	0.90	10.83	说明 2
递延所得税资产	51,071,425.61	1.38	49,425,520.08	1.29	3.33	
其他非流动资产	10,037,605.34	0.27	10,521,499.14	0.27	-4.60	
应付账款	55,450,779.08	1.49	60,887,876.45	1.59	-8.93	
预收账款	1,664,153.62	0.04	185,840.72	0.00	795.47	
合同负债	48,651,207.96	1.31	15,981,751.06	0.42	204.42	说明 3
应付职工薪酬	16,331,902.28	0.44	24,835,678.33	0.65	-34.24	
应交税费	26,426,616.60	0.71	4,548,945.22	0.12	480.94	说明 4
其他应付款	349,174,351.13	9.40	336,447,931.69	8.77	3.78	
一年内到期的非	44,478,227.25	1.20	59,718,520.16	1.56	-25.52	说明 5

流动负债						
其他流动负债	1,740,046.16	0.05	733,239.72	0.02	137.31	
长期借款	0.00	0.00	138,704,731.95	3.62	-100.00	说明 5
租赁负债	10,441,113.06	0.28	13,626,707.45	0.36	-23.38	
递延收益	8,233,369.94	0.22	7,914,277.24	0.21	4.03	
递延所得税负债	2,685,293.23	0.07	2,888,703.64	0.08	-7.04	

其他说明

说明 1：应收账款同比增加 58.31%，主要系电商渠道票款结算时间差异所致。

说明 2：长期待摊费用同比增加 10.83%，主要系本期长恨歌演艺建设配套停车场所致。

说明 3：合同负债同比增加 204.42%，主要系本期预收演艺及索道票款增加所致。

说明 4：应交税费同比增加 480.94%，主要系本期计提企业所得税所致。

说明 5：一年内到期的非流动负债同比减少 25.52%及长期借款同比减少 100%，主要系偿还银行借款所致。

2、境外资产情况

☐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

(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

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期赎回金额	其他变动	期末数
其他	0.00				400,000,000.00	400,000,000.00		0.00
合计	0.00				400,000,000.00	400,000,000.00		0.00

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
陕西长恨歌演艺文化有限公司	子公司	营业性演出	10,000,000.00	598,037,991.71	509,703,538.22	223,511,843.93	132,651,315.95	112,414,572.93
陕西太华旅游索道公路有限公司	子公司	西峰索道经营、瓮峪旅游公路维护管理	100,000,000.00	742,528,432.33	253,284,523.49	165,813,201.90	90,222,288.98	73,342,336.06
西安唐乐宫有限公司	子公司	营业性演出和餐饮服务	98,357,000.00	58,841,257.13	-4,599,724.43	19,707,766.20	-8,043,338.28	-8,043,338.28
陕西少华山索道旅游有限公司	子公司	索道的建设、经营、管理	55,000,000.00	287,515,861.84	2,613,137.04	10,195,418.40	6,006,038.96	5,093,967.99
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	子公司	文化旅游、文化演艺、餐饮管理	60,000,000.00	291,427,235.39	70,159,972.36	1,674,269.30	-10,885,672.60	-10,880,422.57

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、宏观经济及市场环境变动风险

旅游业总体发展趋势与宏观经济发展呈较强的相关性，受宏观经济发展水平、居民消费意愿影响较大，如果宏观经济发展速度及居民可支配收入增长情况不及预期，将直接影响国民的旅游需求，进而影响到公司的客源市场，使公司的业务可能出现周期性变化，进而对公司业绩产生不利影响。同时，随着旅游市场的日趋成熟、旅游者消费观念的改变，旅游业向休闲度假旅游发展，散客自由行已经成为一种趋势，相较于传统的旅游团体模式，消费者的需求更为多元化和个性化，对公司服务水平也提出了更高的要求，公司盈利状况可能因不能顺应市场宏观环境的变化而受到影响。

2、日益激烈的市场竞争风险

随着我国居民收入的增加以及小康社会的全面建成，我国旅游业行业规模和投入都持续增长。同时，随着各地政府重视旅游及文化产业、加强文旅投入与旅游环境建设，近年来旅游及文化产品的创新层出不穷，旅游目的地企业亦持续扩容增效，通过提升景区可接待人次、加强旅游资源整合、鼓励周边消费等方式提升对游客的吸引力，各地区之间、同地区不同文旅产品之间的竞争日益激烈。若公司无法在日益激烈的竞争环境中保证自身的产品竞争力，则可能出现客流量下降、盈利能力下降等风险。

3、重大不可抗力风险

突发事件是旅游类企业面临的不可抗力因素，特别是自然灾害的影响较大，如地震、暴风雨、泥石流等会对景区及交通造成破坏导致客源减少。恶劣天气因素也将影响公司户外实景演艺及旅游索道业务的正常运营，特别是寒潮、大风、沙尘、霜冻等异常天气亦可能导致景区临时关闭、演出取消或游客接待能力下降，进而影响公司相关业务的正常开展。若出现此类重大不可抗力等突发事件，都将给公司的正常运营带来风险，并造成公司业绩波动甚至是下滑。

4、特许经营权及资源使用费风险

公司拥有西峰索道及华威滑道的特许经营权，特许经营期限分别至 2047 年 6 月 10 日及 2046 年 1 月 5 日。如上述特许经营权到期后无法续期，或景区管理机构提前收回特许经营权，则公司存在无法继续运营西峰索道及华威滑道的风险。

同时，目前华山风景名胜资源有偿使用费的收取标准尚未出台，自西峰索道及华威滑道运营以来，景区管理机构亦未要求公司缴纳资源有偿使用费。出于谨慎，公司已自西峰索道及华威滑道运营之日起按各期索道及滑道业务收入 10%的比例计提资源使用费并计入当期成本。如未来相关部门制定收费标准或景区管理机构开始征收资源使用费，将对公司现金流产生不利影响；如征收标准高于目前计提标准，则将对公司的经营业绩带来不利影响。

5、演艺项目持续创新风险

旅游演艺作为公司主要收入来源之一，对内容形式的创新性、文化内涵的丰富性、技术手段的先进性均有较高要求。近年来，公司旗下《长恨歌》等实景演艺项目通过持续的内容迭代和技术更新，已经在市场上取得较为稳固的领先地位，建立了强大的品牌效应。但随着市场竞争的日益加剧，尤其是旅游演艺市场竞争主体日趋多元化，各类新型文化旅游产品及娱乐方式层出不穷，观众的审美偏好和消费习惯持续发生变化，对演艺项目提出了更高的要求。此外，公司主打演艺项目《长恨歌》已运营多年，尽管公司通过冬季版更新、舞台技术升级和演员梯队建设等多种方式实现了产品的创新，但长期运营所积累的市场期望与品牌定位也可能限制其持续创新，存在观众审美疲劳和市场吸引力下降的潜在风险。如公司未来未能及时把握市场趋势、创新演艺内容，或在新技术和创意的投入应用上出现滞后，可能会导致观众新鲜感减退，继而对演艺收入及品牌影响力产生负面影响。

6、募投项目实施的风险

公司募投项目涉及新的旅游演艺及旅游索道项目投资及开发运营，尽管公司充分分析了募投项目的可行性，但是该等分析系基于公司对当前市场环境、技术水平和发展趋势的判断和理解。如果未来公司相应组织管理能力不能持续改进，经营效率不能进一步提升，将会对公司经营产生不利影响。根据公司募投项目所处的行业发展特点，收益释放亦需一定的时间；若出现经济环境波动、市场竞争变化等不可预见因素，可能对公司经营业绩产生不利影响。

7、税收优惠政策变化风险

报告期内，公司的主要税收优惠为：子公司长恨歌演艺、太华索道、瑶光阁演艺、华威滑道公司等目前属于西部地区的鼓励类产业企业，符合《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）、《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告2020年第23号）有关规定，享受减按15%税率征收企业所得税的优惠政策。如果未来相关税收政策调整变化或未能继续延期，公司不能继续享受相关优惠政策，将会对公司经营业绩产生一定影响。

8、《长恨歌》演出场地风险

公司《长恨歌》演艺项目系在华清宫内演出，该演出场地景区及场地经营权归属于华清宫公司，公司按合作协议及华清宫景区管理处确认使用该场地且无需支付租金，协议期限至2050年8月5日。若华清宫公司2050年8月后无法继续取得景区经营权，或未能与公司就合作条件、场地使用费金额等达成或履行相关协议，则将对公司未来演出场地稳定性及经营业绩产生不利影响。

（二）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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因	变动原因说明
王新建	副总经理	离任	个人原因	
罗娜	副总经理、董事会秘书	离任	工作调动	
傅航	副总经理、董事会秘书	聘任	工作调动	

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☒适用 ☐不适用

2026年1月26日，副总经理王新建先生因个人原因向公司董事会辞去副总经理职务。

公司第四届董事会第九次会议审议通过聘任傅航女士为公司副总经理，任期至本届董事会届满为止。罗娜女士因工作调动原因不再担任公司副总经理及董事会秘书职务，但继续担任公司董事。

公司第四届董事会第十一次会议审议通过聘任傅航女士为公司董事会秘书，任期至本届董事会届满为止，傅航女士亦兼任副总经理（不分管经营业务）。

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	
无	

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
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	陕旅集团	注 1	2025 年 5 月 25 日	是	注 1	是	/	/
	股份限售	陕旅发展	注 2	2025 年 5 月 25 日	是	注 2	是	/	/
	股份限售	宁波枫文、杭州国廷、成都川商贰号	注 3	2025 年 5 月 25 日	是	注 3	是	/	/
	股份限售	旅服传媒	注 4	2025 年 5 月 25 日	是	上市之日起 12 个月	是	/	/
	其他	公司	注 5	2025 年 5 月 25 日	是	上市之日起 36 个月	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 6	2025 年 5 月 25 日	是	上市之日起 36 个月	是	/	/
	其他	公司非独立董事	注 7	2025 年 5 月 25 日	是	上市之日起 36 个月	是	/	/
	其他	公司高级管理人员	注 8	2025 年 5 月 25 日	是	上市之日起 36 个月	是	/	/
	其他	公司	注 9	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 10	2025 年 5 月 25 日	否	长期	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	公司	注 11	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 12	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 13	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	公司全体董事、高级管理人员	注 14	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	分红	公司	注 15	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	分红	公司	注 16	2025 年 5 月 25 日	是	受理上市申请至公司股票上市前	是	/	/
	其他	公司及陕旅集团	注 17	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	公司全体董事、审计委员会委员、高级管理人员	注 18	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	解决同业竞争	陕旅集团	注 19	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	解决同业竞争	陕旅发展	注 20	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	解决关联交易	陕旅集团	注 21	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	解决关联交易	陕旅发展	注 22	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	解决关联交易	宁波枫文、杭州国廷、成都川商贰号	注 23	2025 年 5 月 25 日	否	长期	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
	解决关联交易	公司全体董事、审计委员会委员、高级管理人员	注 24	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 25	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	公司	注 26	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 27	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/
	其他	陕旅集团	注 28	2025 年 5 月 25 日	否	长期	是	/	/

注 1 公司控股股东陕旅集团承诺：

- 1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、发行人上市后 6 个月内，如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行上市时发行人股票的发行价（以下简称发行价，若发行人在本次发行上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有的首发前股份的锁定期限将自动延长 6 个月。
- 3、锁定期满后两年内，本公司减持发行人股份的条件、方式、价格及数量如下：
- （1）减持股份的条件
- 本公司作为发行人控股股东，严格遵守本公司出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持所持发行人的股份。
- 本公司拟长期、稳定持有发行人股份，锁定期结束后，如本公司拟减持，须同时满足以下条件：（1）法律、法规以及规范性文件规定的限售期限届满；（2）承诺的限售期届满；（3）不存在法律、法规以及规范性文件规定的不得转让股份的情形；（4）减持前 3 个交易日发布减持股份意向公告（但减持后本公司及本公司一致行动人合计持有的发行人股份低于 5%时除外），通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告（但减持后本公司及本公司一致行动人合计持有的发行人股份低于 5%时除外）。
- （2）减持股份的方式

锁定期届满后，本公司拟减持发行人股份的，应按照相关法律法规及上海证券交易所的规则要求进行减持，且不违反本公司已作出的承诺，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。

（3）减持股份的价格

本公司减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。如果本公司在股份锁定期满后两年内拟进行股份减持的，减持价格不低于发行价。

（4）减持股份的数量

本公司持有的发行人股份的锁定期限届满后，在本公司及本公司一致行动人所持发行人股份数量合计占发行人股份总数的比例不低于 5%期间，若本公司拟减持所持发行人股份，应按照《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、上海证券交易所关于股份减持的相关规定等届时有效的相关规定在实施减持前履行信息披露义务。

4、在本公司减持所持发行人股份时，本公司亦将遵守本公司届时应遵守的相关法律、法规、规章以及中国证券监督管理委员会或者上海证券交易所关于股东减持股份的相关规定。如相关法律法规后续对减持程序有新的规定，则以届时有效的法律法规的规定为准。

5、发行人本次发行上市当年较本次发行上市前一年净利润（以扣除非经常性损益后归母净利润为准，下同）下滑 50%以上的，延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月；发行人本次发行上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月；发行人本次发行上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月。前述“届时所持股份”分别指本公司本次发行上市前取得，本次发行上市当年及之后第二年、第三年发行人年报披露时仍持有的股份。

6、本公司将严格履行上述承诺事项，如果未履行上述承诺事项，将根据中国证监会和证券交易所的规定承担相关责任。如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承诺违规减持发行人股票所得（以下简称违规减持所得）归发行人所有。如本公司未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

注 2 公司股东陕旅发展承诺：

1、自发行人股票上市之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、发行人上市后 6 个月内，如其股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行上市时发行人股票的发行价（以下简称发行价，若发行人在本次发行上市后发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有的首发前股份的锁定期限将自动延长 6 个月。

3、锁定期满后两年内，本公司减持发行人股份的条件、方式、价格及数量如下：

（1）减持股份的条件

本公司作为发行人股东，严格遵守本公司出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持所持发行人的股份。

本公司拟长期、稳定持有发行人股份，锁定期结束后，如本公司拟减持，须同时满足以下条件：

（1）法律、法规以及规范性文件规定的限售期限届满；（2）承诺的限售期届满；（3）不存在法律、法规以及规范性文件规定的不得转让股份的情形；（4）减持前 3 个交易日发布减持股份意向公告（但减持后本公司及本公司一致行动人合计持有的发行人股份低于 5%时除外），通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告（但减持后本公司及本公司一致行动人合计持有的发行人股份低于 5%时除外）。

（2）减持股份的方式

锁定期届满后，本公司拟减持发行人股份的，应按照相关法律法规及上海证券交易所的规则要求进行减持，且不违反本公司已作出的承诺，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。

（3）减持股份的价格

本公司减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。如果本公司在股份锁定期满后两年内拟进行股份减持的，减持价格不低于发行价。

（4）减持股份的数量

本公司持有的发行人股份的锁定期限届满后，在本公司及本公司一致行动人所持发行人股份数量合计占发行人股份总数的比例不低于 5%期间，若本公司拟减持所持发行人股份，应按照《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、上海证券交易所关于股份减持的相关规定等届时有效的相关规定在实施减持前履行信息披露义务。

4、在本公司减持所持发行人股份时，本公司亦将遵守本公司届时应遵守的相关法律、法规、规章以及中国证券监督管理委员会或者上海证券交易所关于股东减持股份的相关规定。如相关法律法规后续对减持程序有新的规定，则以届时有效的法律法规的规定为准。

5、发行人本次发行上市当年较本次发行上市前一年净利润（以扣除非经常性损益后归母净利润为准，下同）下滑 50%以上的，延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月；发行人本次发行上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月；发行人本次发行上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本公司届时所持股份锁定期限 12 个月。前述“届时所持股份”分别指本公司本次发行上市前取得，本次发行上市当年及之后第二年、第三年发行人年报披露时仍持有的股份。

6、本公司将严格履行上述承诺事项，如果未履行上述承诺事项，将根据中国证监会和证券交易所的规定承担相关责任。如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承诺违规减持发行人股票所得（以下简称违规减持所得）归发行人所有。如本公司未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

注 3 公司持股 5%以上股东宁波枫文、杭州国廷、成都川商贰号承诺：

1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、锁定期满后两年内，本企业减持发行人股份的条件、方式、价格及数量如下：

（1）减持股份的条件

本企业作为发行人主要股东，严格遵守本企业出具的承诺载明的各项锁定期限要求，并严格遵守相关法律、法规、规范性文件规定及监管要求，在锁定期内不减持所持发行人的股份。

本企业拟长期、稳定持有发行人股份，锁定期结束后，如本企业拟减持，须同时满足以下条件：

（1）法律、法规以及规范性文件规定的限售期限届满；（2）承诺的限售期届满；（3）不存在法律、法规以及规范性文件规定的不得转让股份的情形；（4）减持前 3 个交易日发布减持股份意向公告（但减持后本企业及本企业一致行动人（如有）合计持有的发行人股份低于 5%时除外），通过证券交易所集中竞价交易首次减持的在减持前 15 个交易日予以公告（但减持后本企业及本公司一致行动人（如有）合计持有的发行人股份低于 5%时除外）。

（2）减持股份的方式

锁定期届满后，本企业拟减持发行人股份的，应按照相关法律法规及上海证券交易所的规则要求进行减持，且不违反本企业已作出的承诺，减持方式包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式。

（3）减持股份的价格

本企业减持所持有的发行人股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及上海证券交易所规则要求。如果本企业在股份锁定期满后两年内拟进行股份减持的，减持价格不低于发行价。

（4）减持股份的数量

本企业持有的发行人股份的锁定期限届满后，在本企业及本企业一致行动人所持发行人股份数量合计占发行人股份总数的比例不低于 5%期间，若本企业拟减持所持发行人股份，应按照《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》、上海证券交易所关于股份减持的相关规定等届时有效的相关规定在实施减持前履行信息披露义务。

3、在本企业减持所持发行人股份时，本企业亦将遵守本企业届时应遵守的相关法律、法规、规章以及中国证券监督管理委员会或者上海证券交易所关于股东减持股份的相关规定。如相关法律法规后续对减持程序有新的规定，则以届时有效的法律法规的规定为准。

4、本企业将严格履行上述承诺事项，如果未履行上述承诺事项，将根据中国证监会和证券交易所的规定承担相关责任。如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本企业承诺违规减持发行人股票所得（以下简称违规减持所得）归发行人所有。如本企业未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

注 4 公司股东旅服传媒承诺：

1、自发行人股票上市之日起 12 个月内，本公司不转让或者委托他人管理其直接和间接持有的发行人首次公开发行股票（以下简称首发前股份）前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
2、如后续对上述锁定期安排另有特别规定或有更高要求，本公司将按照相关规定或要求执行。上述锁定期届满后，相关股份转让和交易按届时有效的相关法律法规、中国证监会及证券交易所的有关规定执行。

3、本公司将严格履行上述承诺事项，如果未履行上述承诺事项，将根据中国证监会和证券交易所的规定承担相关责任。如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本公司承诺违规减持发行人股票所得（以下简称违规减持所得）归发行人所有。如本公司未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归发行人所有。

注 5 稳定股价的承诺

公司承诺：

（1）本公司认可股东（大）会审议通过的《陕西旅游文化产业股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》（以下简称《稳定股价预案》）。

（2）本公司将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。

上述承诺为本公司的真实意思表示，本公司自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。

注 6 稳定股价的承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

（1）本公司认可发行人股东（大）会审议通过的《陕西旅游文化产业股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定公司股价预案》（以下简称《稳定股价预案》）。

（2）根据《稳定股价预案》相关规定，在发行人就回购股份事宜召开的股东（大）会上，本公司对回购股份的相关决议投赞成票。

（3）本公司将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。

上述承诺为本公司的真实意思表示，本公司自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。

注 7 稳定股价的承诺

公司非独立董事承诺：

（1）本人认可发行人股东（大）会审议通过的《陕西旅游文化产业股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》（以下简称《稳定股价预案》）。

（2）若发行人触发需启动稳定股价措施的情形，本人承诺将督促发行人履行稳定股价事宜的决策程序，并在发行人召开董事会对稳定股价事宜作出决议时，本人承诺就该等稳定股价事宜在董事会上投赞成票。

（3）本人将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。

（4）本人同意接受和遵守如下约束措施：如本人应采取稳定股价措施而未采取的，本人将在股东（大）会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因、致歉并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；同时，发行人有权对本人的薪酬、津贴予以扣留，直至本人履行完毕上述稳定股价具体措施。

上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注 8 稳定股价的承诺

公司高级管理人员承诺：

（1）本人认可发行人股东（大）会审议通过的《陕西旅游文化产业股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年内稳定股价预案》（以下简称《稳定股价预案》）。

（2）本人将无条件遵守《稳定股价预案》中的相关规定，履行相关各项义务。

(3) 本人同意接受和遵守如下约束措施：如本人应采取稳定股价措施而未采取的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因、致歉并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；同时，发行人有权对本人的薪酬、津贴予以扣留，直至本人履行完毕上述稳定股价具体措施。

上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。

注 9 关于股份回购和股份买回的承诺

公司承诺：

若证券监督管理部门、人民法院或其他有权部门认定本次发行上市的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司承诺将依法回购公司首次公开发行的全部新股，方式如下：

- 1、若上述情形发生于公司首次公开发行股票已经完成但未上市交易之前，则公司将于有权机关对上述情形作出相应决定之日起 5 个工作日内，基于法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》的相关规定，依照发行价并加算银行同期存款利息返还给网上中签投资者及网下配售投资者。
- 2、若上述情形发生于公司首次公开发行股票已经完成且上市并交易之后，则公司将于有权机关对上述情形作出相应决定之日起 5 个交易日内，基于法律法规、《上海证券交易所股票上市规则》及公司章程的相关规定召开董事会，并提议召开股东大会，启动股份回购措施。回购价格以发行价为基础并参考相关市场因素确定。若公司股票有送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

注 10 关于股份回购和股份买回的承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

- 1、如中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）、证券交易所或人民法院等有权部门认定本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在前述有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后本公司将敦促发行人启动与股份回购有关的程序，回购发行人本次公开发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及章程等规定进行发行人内部审批程序和外部审批程序。在发行人召开股东大会对回购股份作出决议时，本公司就该等回购事宜在股东大会上投赞成票。
- 2、如中国证监会或人民法院等有权部门认定本招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在前述有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后依法购回已转让的原限售股份。
- 3、以上所述回购价格计算方式如下：发行人首次公开发行的股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价加算银行同期存款利息；发行人首次公开发行的股票已上市的，回购价格以发行价为基础并参考相关市场因素确定。若发行人股票有送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

注 11 关于欺诈发行上市的股份购回承诺

公司承诺：

- 1、本次首次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）等有权部门认定本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，则本公司承诺将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，依法从投资者手中购回本次公开发行的全部新股。

注 12 关于欺诈发行上市的股份购回承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

- 1、本公司确认发行人本次首次公开发行股票并上市不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如发行人不符合本次发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，在中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后本公司将敦促发行人启动与股份回购有关的程序，回购发行人本次公开发行的全部新股，具体的股份回购方案将依据所适用的法律、法规、规范性文件及章程等规定进行发行

人内部审批程序和外部审批程序。在发行人召开股东（大）会对回购股份作出决议时，本公司就该等回购事宜在股东（大）会上投赞成票。

3、如发行人不符合本次发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市，且本公司负有责任的，本公司将在中国证监会或人民法院等有权部门作出关于确认存在上述事实的最终认定或生效判决后，根据前述最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等依法赔偿投资者实际遭受的直接损失。

注 13 关于填补被摊薄即期回报的承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

1、任何情况下均不会滥用公司控股股东地位，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益。

2、本公司将根据中国证券监督管理委员会（以下简称中国证监会）、证券交易所等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补被摊薄即期回报的措施能够得到有效的实施。

3、如本公司未能履行上述承诺，本公司将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补被摊薄即期回报的措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向其他股东及公众投资者道歉。若因违反承诺或拒不履行承诺给发行人或者发行人其他股东造成损失的，愿意依法承担对发行人或者发行人其他股东的补偿责任。

注 14 关于填补被摊薄即期回报的承诺

公司全体董事及高级管理人员承诺：

1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害发行人利益。

2、承诺对本人的职务消费行为进行约束。

3、承诺不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

4、承诺积极推动发行人薪酬制度的完善，使之更符合即期填补回报的要求；支持由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩，并严格遵守该等制度。

5、承诺在发行人设立股权激励计划（如有）时，应积极支持股权激励的行权条件与发行人填补回报措施的执行情况相挂钩。

6、承诺本人将根据未来中国证券监督管理委员会、证券交易所等证券监督管理机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补回报措施能够得到有效的实施。

前述承诺是无条件且不可撤销的。若本人前述承诺存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人将对发行人或股东给予充分、及时而有效的补偿。本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监督管理机构发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

注 15 关于执行利润分配政策的承诺

公司承诺：在本次发行上市后，本公司将严格按照本次发行上市后适用的公司章程，以及本公司上市后三年股东分红回报规划等相关文件的规定执行相关利润分配政策，充分维护股东利益。

注 16 在审期间不分红承诺

公司承诺：在上海证券交易所受理本次发行上市申请后，至本公司股票上市前，本公司不进行现金分红。上述承诺为本公司的真实意思表示，本公司自愿接受证券监管部门、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。

该项承诺已履行完毕。

注 17 依法承担赔偿责任的承诺

公司及控股股东陕旅集团承诺：

本公司确认，本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在已由中国证券监督管理委员会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决后，本公司将根据前述最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等依法赔偿投资者实际遭受的直接损失。

注 18 依法承担赔偿责任的承诺

公司全体董事、审计委员会委员、高级管理人员承诺：

1、本人确认，发行人本次发行上市不存在欺诈发行的情形，发行人本次发行上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本人承诺，若经中国证券监督管理委员会、证券交易所或有权机构认定，发行人本次发行上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，或发行人存在欺诈发行的情形，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失（但有证据证明本人无过错的除外），积极督促发行人履行相关股份回购承诺并披露相关承诺的履行情况及补救和改正措施。

注 19 关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

1、本公司已向陕西旅游准确、全面地披露了本公司直接或间接控制的除陕西旅游及其下属公司以外的企业。

2、截至本承诺函出具日，本公司以及本公司直接或间接控制的其他企业不存在与陕西旅游及其下属公司主营业务构成重大不利影响的同业竞争情形。

3、本公司承诺，本公司及本公司现有或将来成立的实质上受本公司控制的其他企业不会以任何方式直接或间接从事对陕西旅游的主营业务构成或可能构成重大不利影响的相竞争业务。

4、本公司承诺，本公司将对本公司控制的各企业的业务定位和业务方向进行规划和明确，并通过各公司的内部决策机制引导各主体根据自身情况和优势制定符合实际的业务发展定位和业务发展方向，避免本公司所控制的其他企业直接或间接从事对陕西旅游的主营业务构成或可能构成重大不利影响的相竞争业务。

5、如本公司以及本公司直接或间接控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与陕西旅游业务形成同业竞争，则本公司或本公司直接或间接控制的其他企业应通知陕西旅游，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予陕西旅游优先选择权。如发现本公司及本公司控制的其他企业未来因业务发展可能对陕西旅游构成重大不利影响的同业竞争情况的，本公司届时将基于陕西旅游的书面要求，依法履行法定决策程序，在符合国有资产监管、上市公司监管相关法律法规等规范性文件规定前提下，采用市场化公开、公平公正的方式妥善解决该等重大不利影响的同业竞争问题。

6、本公司承诺不会利用本公司对陕西旅游的股权控制关系，损害陕西旅游及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本公司保证遵循有关挂牌公司、上市公司法人治理结构的法律法规和相关规范性文件规定，确保陕西旅游资产完整，业务及人员、财务、机构独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立持续经营的能力。

7、本函所述声明及承诺事项已经本公司确认，为本公司的真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。

8、本承诺函自签署之日起生效，在本公司或本公司的一致行动人控制陕西旅游期间有效。

注 20 关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东陕旅集团的一致行动人陕旅发展承诺：

1、本公司已向陕西旅游准确、全面地披露了本公司直接或间接控制的企业。

2、截至本承诺函出具日，本公司以及本公司直接或间接控制的企业不存在与陕西旅游及其下属公司主营业务构成重大不利影响的同业竞争情形。

3、本公司承诺，本公司及本公司现有或将来成立的实质上受本公司控制的企业不会以任何方式直接或间接从事对陕西旅游的主营业务构成或可能构成重大不利影响的相竞争业务。

4、本公司承诺，本公司将对本公司控制的各企业的业务定位和业务方向进行规划和明确，并通过各公司的内部决策机制引导各主体根据自身情况和优势制定符合实际的业务发展定位和业务发展方向，避免本公司所控制的企业直接或间接从事对陕西旅游的主营业务构成或可能构成重大不利影响的相竞争业务。

5、如本公司以及本公司直接或间接控制的企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与陕西旅游业务形成同业竞争，则本公司或本公司直接或间接控制的企业应通知陕西旅游，在征得第三方允诺后，在同等条件下尽最大努力将该商业机会给予陕西旅游优先选择权。如发现本公司及本公司控制的企业未来因业务发展可能对陕西旅游构成重大不利影响的同业竞争情况的，本公司届时将基于陕西旅游的书面要求，依法履行法定决策程序，在符合国有资产监管、上市公司监管相关法

律法规等规范性文件规定前提下，采用市场化公开、公平公正的方式妥善解决该等重大不利影响的同业竞争问题。

6、本公司承诺不会利用本公司与陕西旅游控股股东对陕西旅游的股权控制关系，损害陕西旅游及其他股东（特别是中小股东）的合法权益。本公司保证遵循有关挂牌公司、上市公司法人治理结构的法律法规和相关规范性文件规定，与陕西旅游控股股东确保陕西旅游资产完整，业务及人员、财务、机构独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立持续经营的能力。

7、本函所述声明及承诺事项已经本公司确认，为本公司的真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。

8、本承诺函自签署之日起生效，在本公司或本公司的一致行动人控制陕西旅游期间有效。

注 21 关于规范和减少关联交易事项的承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

1、本公司及本公司控制的企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本公司及本公司控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本公司及本公司控制的除发行人及其下属企业以外的其他企业将尽量避免和减少与发行人及其下属企业之间不必要的关联交易，将不利用本公司作为发行人的主要股东的地位在关联交易中谋取不正当利益。

3、对于无法避免或者有合理理由的关联交易，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，依法签订规范的关联交易协议。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方进行相同或相似交易时的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。

4、本公司及本公司控制的企业将严格遵守国家现行法律、法规、规范性文件以及发行人公司章程等有关规定履行关联交易表决回避制度等必要程序，并认真履行信息披露义务，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害任何股东利益的情况。

5、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产的情形，亦未要求发行人及其下属企业为本公司及本公司控制的除发行人及其下属企业以外的其他企业提供违规担保。

6、本公司及本公司控制的企业承诺未来不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产，也不要求发行人及其下属企业为本公司及本公司控制的除发行人及其下属企业以外的其他企业提供违规担保。

7、因违反上述承诺而给发行人及其下属企业、发行人的其他股东或相关利益方造成经济损失，本公司将依法承担赔偿责任。

8、本承诺函自签署之日起生效，且在本公司及本公司控制的除发行人及其下属企业以外的其他企业与发行人存在关联关系期间持续有效且不可变更或撤销。

注 22 关于规范和减少关联交易事项的承诺

公司控股股东陕旅集团的一致行动人陕旅发展承诺：

1、本公司及本公司控制的企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本公司及本公司控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本公司及本公司控制的企业将尽量避免和减少与发行人及其下属企业之间不必要的关联交易，将不利用本公司作为发行人的主要股东的地位在关联交易中谋取不正当利益。

3、对于无法避免或者有合理理由的关联交易，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，依法签订规范的关联交易协议。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方进行相同或相似交易时的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。

4、本公司及本公司控制的企业将严格遵守国家现行法律、法规、规范性文件以及发行人公司章程等有关规定履行关联交易表决回避制度等必要程序，并认真履行信息披露义务，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害任何股东利益的情况。

5、截至本承诺函签署之日，本公司及本公司控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产的情形，亦未要求发行人及其下属企业为本公司及本公司控制的企业提供违规担保。

6、本公司及本公司控制的企业承诺未来不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产，也不要求发行人及其下属企业为本公司及本公司控制的企业提供违规担保。

7、因违反上述承诺而给发行人及其下属企业、发行人的其他股东或相关利益方造成经济损失，本公司将依法承担赔偿责任。

8、本承诺函自签署之日起生效，且在本公司及本公司控制的企业与发行人存在关联关系期间持续有效且不可变更或撤销。

注 23 关于规范和减少关联交易事项的承诺

公司持股 5%以上股东宁波枫文、杭州国廷、成都川商贰号承诺：

1、本企业及本企业控制的企业按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本企业及本企业控制的企业与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本企业及本企业控制的企业将尽量避免和减少与发行人及其下属企业之间不必要的关联交易，将不利用本企业作为发行人的主要股东的地位在关联交易中谋取不正当利益。

3、对于无法避免或者有合理理由的关联交易，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，依法签订规范的关联交易协议。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方进行相同或相似交易时的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上加上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。

4、本企业及本企业控制的企业将严格遵守国家现行法律、法规、规范性文件以及发行人公司章程等有关规定履行关联交易表决回避制度等必要程序，并认真履行信息披露义务，明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害任何股东利益的情况。

5、截至本承诺函签署之日，本企业及本企业控制的企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产的情形，亦未要求发行人及其下属企业为本企业及本企业控制的企业提供违规担保。

6、本企业及本企业控制的企业承诺未来不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产，也不要求发行人及其下属企业为本企业及本企业控制的企业提供违规担保。

7、因违反上述承诺而给发行人及其下属企业、发行人的其他股东或相关利益方造成经济损失，本企业将依法承担赔偿责任。

8、本承诺函自签署之日起生效，且在本企业及本企业控制的企业与发行人存在关联关系期间持续有效且不可变更或撤销。

注 24 关于规范和减少关联交易事项的承诺

公司全体董事、审计委员会委员、高级管理人员承诺：

1、本人及因与本人存在特定关系而成为发行人关联方的公司、企业、其他经济组织或个人（以下统称本人的相关方）按照证券监管法律、法规以及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽披露。除已经披露的关联交易外，本人及本人的相关方与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本人及本人的相关方将尽量避免和减少与发行人及其下属企业之间不必要的关联交易。

3、对于无法避免或者有合理理由的关联交易，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行，依法签订规范的关联交易协议。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格依据与市场独立第三方进行相同或相似交易时的交易价格确定。无市场价格可资比较或定价受到限制

制的重大关联交易，按照交易的商品或劳务的成本基础上合理利润的标准予以确定交易价格，以保证交易价格公允。

4、本人及本人的相关方将严格遵守国家现行法律、法规、规范性文件以及发行人公司章程等有关规定履行关联交易表决回避制度等必要程序（如涉及），并认真履行信息披露义务（如有），明确双方的权利和义务，确保关联交易的公平合理，不发生损害任何股东利益的情况。

5、截至本承诺函签署之日，本人及本人的相关方不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产的情形，亦未要求发行人及其下属企业为本人及本人的相关方提供违规担保。

6、本人及本人的相关方承诺未来不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其下属企业资金和资产，也不要求发行人及其下属企业为本人及本人的相关方提供违规担保。

7、因违反上述承诺而给发行人及其下属企业、发行人的股东或相关利益方造成经济损失，本人将依法承担赔偿责任。

8、本承诺函自签署之日起生效，且在本人与发行人存在关联关系期间持续有效且不可变更或撤销。

注 25 关于避免资金占用的承诺

公司控股股东陕旅集团承诺：

本公司以及本公司控制的除发行人及其下属企业以外的其他企业，自本承诺出具之日起将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用发行人及其控股子公司的资金，或要求发行人及其控股子公司违规提供担保。

如本公司及其关联人占用发行人资金、要求发行人违法违规提供担保的，在占用资金全部归还、违规担保全部解除前不转让本公司所持有、控制的发行人股份，但转让所持有、控制的发行人股份所得资金用以清偿占用资金、解除违规担保的除外。

注 26 关于股东信息披露的专项承诺

公司承诺：

1、本公司股东为陕西旅游集团有限公司、宁波枫文股权投资基金合伙企业（有限合伙）、成都川商贰号股权投资基金中心（有限合伙）、杭州国廷股权投资基金合伙企业（有限合伙）、陕西旅游发展股份有限公司、陕西国铁旅服传媒集团有限公司，均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形；

2、本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；

3、本公司股东不存在违规入股、入股价格明显异常的情形，不存在以本公司股权进行不当利益输送的情形；

4、本公司就与本次发行上市的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员之间的关联关系承诺如下：

（1）截至本承诺函出具之日，本次发行上市的中介机构及其下属子公司不存在持有本公司或本公司控股股东、重要关联方股份的情况；

（2）截至本承诺函出具之日，本公司或本公司控股股东、重要关联方不存在持有本次发行上市的中介机构及其下属子公司股份的情况；

（3）截至本承诺函出具之日，本次发行上市的中介机构的负责人、高级管理人员、经办人员及其配偶不存在持有本公司或本公司控股股东及重要关联方股份，以及在本公司或本公司控股股东及重要关联方任职的情况；

（4）本次发行上市的保荐机构、主承销商中国国际金融股份有限公司（以下简称“中金公司”）控股股东为中央汇金投资有限责任公司（以下简称“中央汇金”或“上级股东单位”），截至 2024 年 12 月 31 日，中央汇金直接持有中金公司约 40.11%的股权，同时，中央汇金的下属子公司中国建银投资有限责任公司、建投投资有限责任公司、中国投资咨询有限责任公司合计持有中金公司约 0.06%的股权。中央汇金为中国投资有限责任公司的全资子公司，中央汇金根据国务院授权，对国有重点金融企业进行股权投资，以出资额为限代表国家依法对国有重点金融企业行使出资人权利和履行出资人义务，实现国有金融资产保值增值。中央汇金不开展其他任何商业性经营活动，不干预其控股的国有重点金融企业的日常经营活动。中金公司上级股东单位与本公司或本公司控股股东、重要关联方之间不存在相互持股的情况，中金公司上级股东单位与本公司控股股东、重要关联方之间不存在相互提供担保或融资的情况；

（5）截至本承诺函出具之日，本公司与本次发行上市的中介机构之间不存在其他关联关系。

5、本公司已及时向为本次发行上市而聘请的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了中介机构开展尽职调查，依法在本次发行上市的招股说明书等申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。

本公司确认上述承诺真实、有效，并愿意承担相应的法律责任。

注 27 关于社会保险及公积金补缴的承诺函

公司控股股东陕旅集团承诺：

若发行人及其子公司因为员工少缴、欠缴社会保险费和住房公积金而被社会保险管理部门和住房公积金管理部门要求补缴的，或因未及时足额缴纳员工社会保险费、住房公积金款项被处以罚款或遭受其他经济损失，本公司承诺全额承担补缴该等费用的款项，或向发行人进行等额补偿。

本公司将积极履行上述承诺，以保证发行人及其上市后的中小股东不因上述事项遭受任何损失。

注 28 关于发行人租赁房产相关事项的承诺函

公司控股股东陕旅集团承诺：

1、就陕西旅游及其子公司租赁使用的本公司或本公司下属企业（以下简称出租方）的房屋（以下简称租赁房产），本公司承诺：（1）出租方是租赁房产的所有权人或使用权人，相关租赁房产租赁价格公允，且租赁房产不存在任何产权纠纷，也未收到过任何政府拆迁、征用或其他任何影响租赁房产正常使用的通知或决定，陕西旅游及其子公司有权按照目前的租赁安排使用租赁房产；

（2）租赁房产的租赁期限届满后，陕西旅游及其子公司有权优先与本公司或本公司相关下属企业续租相关租赁房产，本公司将保障陕西旅游及其子公司长期租赁使用该等租赁房产。

2、如果陕西旅游及其子公司因其租赁的房屋的权利存在瑕疵或未办理房屋租赁登记备案等事宜而遭受损失的，本公司同意全额补偿陕西旅游及其子公司受到的该等损失，包括但不限于陕西旅游及其子公司合法租赁或新建该等房产的替代性房产所支出的费用、合法租赁或新建期间对陕西旅游及其子公司生产经营造成的实际损失或额外费用等。如陕西旅游及其子公司因租赁房屋未办理房屋租赁备案登记而被当地主管部门处以罚款，本公司将无条件承担所有罚款金额，确保陕西旅游及其子公司不会因此遭受任何经济损失。

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

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

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

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

关联交易类别	关联人	2026 年预计关联交易金额(万元)	2026 年 1-6 月交易金额（万元）
采购商品/接受劳务	陕旅集团及其子公司	3,606.90	1,225.89
销售商品/提供劳务	陕旅集团及其子公司	2,576.50	835.10
	陕西海外旅游有限责任公司	4,190.50	921.14
	西安华清宫旅行社有限公司	2,100.00	900.75
承租	陕旅集团及其子公司	299.60	138.64

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

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
不适用															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0.00								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0.00								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							76,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							40,000,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							40,000,000.00								
担保总额占公司净资产的比例(%)							1.40								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0.00								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0.00								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明							/								
担保情况说明							/								

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

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：万元

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
首次公开发行股票	2025 年 12 月 26 日	155,517.34	152,192.69	152,192.69	0.00	16,492.13	0.00	10.84	0.00	16,492.13	10.84	0.00
合计	/	155,517.34	152,192.69	152,192.69	0.00	16,492.13	0.00	/	/	16,492.13	/	0.00

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：万元

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
首次公开发行股票	泰山秀城(二期)建设项目	生产建设	是	否	69,549.67	0.00	0.00	0.00	/	否	是	/	/	/	/	/
首次公开发行股票	陕西少华山国家森林公园索道增容(南线索道)项目	生产建设	是	否	13,905.88	5,857.67	5,857.67	42.12	/	否	是	/	/	/	/	/
首次公开发行股票	太华索道综合服务中心项目	生产建设	是	否	4,561.28	3,050.06	3,050.06	66.87	2027年3月	否	是	/	/	/	/	/
首次公开发行股票	太华索道游客服务中心改造项目	生产建设	是	否	4,900.00	14.40	14.40	0.29	2027年3月	否	是	/	/	/	/	/
首次公开发行股票	收购陕西瑶光阁演艺文化有限公司股权项目	其他	是	否	14,702.45	0.00	0.00	0.00	/	否	是	/	/	/	/	/
首次公开发行股票	收购陕西少华山旅游发展有限责任公司索道资产项目	其他	是	否	7,570.00	7,570.00	7,570.00	100.00	/	是	是	/	509.40	1,101.78	/	0.00
首次公开发行股票	收购陕西太华旅游索道公路有限公司股权项目	其他	是	否	37,003.41	0.00	0.00	0.00	/	否	是	/	/	/	/	/
合计	/	/	/	/	152,192.69	16,492.13	16,492.13	/	/	/	/	/	/	/	/	/

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

根据 2026 年 3 月 11 日召开的公司第四届董事会第九次会议决议，公司使用募集资金 17,057.34 万元置换了预先已投入募投项目的自筹资金 15,832.69 万元及以自筹资金支付的发行费用 1,224.65 万元。

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

报告期内，收购陕西少华山旅游发展有限责任公司索道资产项目已实施完毕，相关专项账户不再使用，为规范募集资金账户的管理，公司于 2026 年 6 月 25 日办理了上述专项账户的注销工作，根据银行规定，将销户时结算利息 10,868.78 元转入公司基本户，公司于次月将该资金转入其他募集资金账户。

2026 年 2 月 10 日，由于出纳人员操作失误，误用募集资金支付了非募投费用 139,656.00 元，公司在误操作行为当天发现问题，并于当天完成整改，将误转金额划回募集资金专户，未造成募集资金损失。

上述误使用公司募集资金账户事项涉及的金额较低、占比较小，未对公司募集资金正常使用造成影响，未对后续募集资金的管理和使用造成损害及不利影响。

(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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	77,333,334	100.00			17,400,000	-19,333,334	-1,933,334	75,400,000	75.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	32,058,622	41.46			9,552,705	-216,273	9,336,432	41,395,054	41.18
3、其他内资持股	45,274,712	58.54			7,847,295	-19,117,061	-11,269,766	34,004,946	33.82
其中：境内非国有法人持股	26,222,861	33.91			7,847,295	-65,210	7,782,085	34,004,946	33.82
境内自然人持股	19,051,851	24.64			0.00	-19,051,851	-19,051,851	0.00	0.00
二、无限售条件流通股	0.00	0.00			5,800,000	19,333,334	25,133,334	25,133,334	25.00
1、人民币普通股	0.00	0.00			5,800,000	19,333,334	25,133,334	25,133,334	25.00
三、股份总数	77,333,334	100.00			23,200,000	0.00	23,200,000	100,533,334	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

报告期初公司股份 77,333,334 股均未上市流通，其中 19,333,334 股于 2026 年 1 月 6 日上市流通。2026 年 6 月 12 日，公司完成了 2025 年年度权益分派，以资本公积金转增股本共 23,200,000 股，报告期末公司股本为 100,533,334 股。

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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
陕旅集团	27,601,820		8,280,546	35,882,366	首次公开发行股票及限售期内资本公积金转增股本限售	2029年1月6日
宁波枫文	13,240,350		3,972,105	17,212,455	首次公开发行股票及限售期内资本公积金转增股本限售	2027年1月6日
成都川商贰号	8,757,651		2,627,295	11,384,946	首次公开发行股票及限售期内资本公积金转增股本限售	2027年1月6日
杭州国廷	4,159,650		1,247,895	5,407,545	首次公开发行股票及限售期内资本公积金转增股本限售	2027年1月6日
陕旅发展	3,878,790		1,163,637	5,042,427	首次公开发行股票及限售期内资本公积金转增股本限售	2029年1月6日
旅服传媒	361,739		108,522	470,261	首次公开发行股票及限售期内资本公积金转增股本限售	2027年1月6日
合计	58,000,000		17,400,000	75,400,000	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	11,707
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

(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	
陕西旅游集团有限公司	8,280,546	35,882,366	35.69	35,882,366	无	0	国有法人

平安资本有限责任公司—宁波枫文股权投资基金合伙企业（有限合伙）	3,972,105	17,212,455	17.12	17,212,455	无	0	其他
成都川商兴业股权投资基金管理有限公司—成都川商贰号股权投资基金中心（有限合伙）	2,627,295	11,384,946	11.32	11,384,946	无	0	其他
平安资本有限责任公司—杭州国廷股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,247,895	5,407,545	5.38	5,407,545	无	0	其他
陕西旅游发展股份有限公司	1,163,637	5,042,427	5.02	5,042,427	无	0	国有法人
倪玉生	—	941,405	0.94	0	无	0	境内自然人
赵松凯	—	741,810	0.74	0	无	0	境内自然人
陕西国铁旅服传媒集团有限公司	108,522	470,261	0.47	470,261	无	0	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	—	442,907	0.44	0	无	0	其他
兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金	—	400,000	0.40	0	无	0	其他
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				
倪玉生	941,405	人民币普通股	941,405				
赵松凯	741,810	人民币普通股	741,810				
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	442,907	人民币普通股	442,907				
兴业银行股份有限公司—工银瑞信文体产业股票型证券投资基金	400,000	人民币普通股	400,000				

张梦焱	359,580	人民币普通股	359,580
中国工商银行股份有限公司－摩根内需动力混合型证券投资基金	207,588	人民币普通股	207,588
高盛公司有限责任公司	196,004	人民币普通股	196,004
危志强	168,310	人民币普通股	168,310
林子皓	137,980	人民币普通股	137,980
高能希	136,530	人民币普通股	136,530
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	陕西旅游发展股份有限公司为陕西旅游集团有限公司的控股子公司，双方构成一致行动关系；平安资本有限责任公司－宁波枫文股权投资基金合伙企业（有限合伙）与平安资本有限责任公司－杭州国廷股权投资基金合伙企业（有限合伙）的管理人为平安资本，执行事务合伙人为深圳市平安德成投资有限公司，双方构成一致行动关系。公司未知除前述股东外的股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

注：根据公司 2025 年 12 月末的股东名册，倪玉生、赵松凯、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、兴业银行股份有限公司－工银瑞信文体产业股票型证券投资基金未出现在前 200 名股东之中，因此公司无法具体确定前述股东在报告期内实际增持的股份数量。

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

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陕西旅游集团有限公司	35,882,366	2029 年 1 月 6 日	/	上市之日起 36 个月
2	平安资本有限责任公司－宁波枫文股权投资基金合伙企业（有限合伙）	17,212,455	2027 年 1 月 6 日	/	上市之日起 12 个月
3	成都川商兴业股权投资基金管理有限公司－成都川商贰号股权投资基金中心（有限合伙）	11,384,946	2027 年 1 月 6 日	/	上市之日起 12 个月

4	平安资本有限责任公司—杭州国廷股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,407,545	2027 年 1 月 6 日	/	上市之日起 12 个月
5	陕西旅游发展股份有限公司	5,042,427	2029 年 1 月 6 日	/	上市之日起 36 个月
6	陕西国铁旅服传媒集团有限公司	470,261	2027 年 1 月 6 日	/	上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		陕西旅游发展股份有限公司为陕西旅游集团有限公司的控股子公司，双方构成一致行动关系；平安资本有限责任公司—宁波枫文股权投资基金合伙企业（有限合伙）与平安资本有限责任公司—杭州国廷股权投资基金合伙企业（有限合伙）的管理人为平安资本，执行事务合伙人为深圳市平安德成投资有限公司，双方构成一致行动关系。			

(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： 陕西旅游文化产业股份有限公司

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	2,604,299,553.53	2,763,925,329.57
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	七、5	31,311,754.22	19,778,271.07
应收款项融资			
预付款项	七、8	10,916,419.84	8,313,911.60
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	3,463,497.99	4,353,489.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	18,486,177.82	16,826,366.17
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	28,311,030.62	26,482,582.23
流动资产合计		2,696,788,434.02	2,839,679,950.15
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	1,369,924.30	1,413,575.44
固定资产	七、21	376,967,585.81	385,269,825.30
在建工程	七、22	337,447,381.64	310,000,541.18

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	19,219,139.13	20,807,652.78
无形资产	七、26	181,554,707.31	184,691,096.39
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	38,309,040.32	34,565,873.50
递延所得税资产	七、29	51,071,425.61	49,425,520.08
其他非流动资产	七、30	10,037,605.34	10,521,499.14
非流动资产合计		1,015,976,809.46	996,695,583.81
资产总计		3,712,765,243.48	3,836,375,533.96
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	55,450,779.08	60,887,876.45
预收款项	七、37	1,664,153.62	185,840.72
合同负债	七、38	48,651,207.96	15,981,751.06
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	16,331,902.28	24,835,678.33
应交税费	七、40	26,426,616.60	4,548,945.22
其他应付款	七、41	349,174,351.13	336,447,931.69
其中：应付利息			
应付股利		13,300,000.00	15,200,000.00
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	44,478,227.25	59,718,520.16
其他流动负债	七、44	1,740,046.16	733,239.72
流动负债合计		543,917,284.08	503,339,783.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		138,704,731.95
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	10,441,113.06	13,626,707.45
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	七、51	8,233,369.94	7,914,277.24
递延所得税负债	七、29	2,685,293.23	2,888,703.64
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,359,776.23	163,134,420.28
负债合计		565,277,060.31	666,474,203.63
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	100,533,334.00	77,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,516,180,933.80	1,539,380,933.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	3,129,834.40	2,397,918.96
盈余公积	七、59	38,666,667.00	38,666,667.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	1,207,959,510.35	1,237,962,970.78
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,866,470,279.55	2,895,741,824.54
少数股东权益		281,017,903.62	274,159,505.79
所有者权益（或股东权益）合计		3,147,488,183.17	3,169,901,330.33
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,712,765,243.48	3,836,375,533.96

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

母公司资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：陕西旅游文化产业股份有限公司

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		1,726,227,477.75	1,652,315,615.78
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	155,379.55	65,882.46
应收款项融资			
预付款项		4,617.89	861,336.72
其他应收款	十九、2	581,515,177.71	387,699,194.09
其中：应收利息		3,690,987.25	1,650,864.42
应收股利		35,700,000.00	40,800,000.00
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		3,269,016.71	1,601,460.13
流动资产合计		2,311,171,669.61	2,042,543,489.18
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	十九、3	279,293,183.91	279,293,183.91
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,369,924.30	1,413,575.44
固定资产		882,749.42	515,629.24
在建工程		421,347.84	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		112,731.63	133,511.14
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			
其他非流动资产		10,000,000.00	10,000,000.00
非流动资产合计		292,079,937.10	291,355,899.73
资产总计		2,603,251,606.71	2,333,899,388.91
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		184,780.00	6,058,500.00
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		1,652,082.58	2,330,787.79
应交税费		30,403.95	411,197.38
其他应付款		89,820.98	15,000.00
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			
其他流动负债			
流动负债合计		1,957,087.51	8,815,485.17
非流动负债：			
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			
非流动负债合计			
负债合计		1,957,087.51	8,815,485.17
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		100,533,334.00	77,333,334.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,516,180,933.80	1,539,380,933.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		38,666,667.00	38,666,667.00
未分配利润		945,913,584.40	669,702,968.94
所有者权益（或股东权益）合计		2,601,294,519.20	2,325,083,903.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,603,251,606.71	2,333,899,388.91

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

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		419,103,249.38	516,455,756.09
其中：营业收入	七、61	419,103,249.38	516,455,756.09
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		224,709,950.27	223,768,434.71
其中：营业成本	七、61	153,398,967.42	156,189,406.69
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	2,947,348.23	3,266,203.51

销售费用	七、63	35,083,347.60	34,152,624.21
管理费用	七、64	31,721,581.49	27,462,772.25
研发费用			
财务费用	七、65	1,558,705.53	2,697,428.05
其中：利息费用		621,720.70	794,175.56
利息收入		639,649.29	457,489.56
加：其他收益	七、67	7,262,702.58	2,505,258.24
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,584,748.00	
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	-57,482.80	131,569.60
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	20,200.27	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		203,203,467.16	295,324,149.22
加：营业外收入	七、74	56,964.80	67,300.74
减：营业外支出	七、75	752,159.54	3,509,958.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		202,508,272.42	291,881,491.92
减：所得税费用	七、76	37,328,517.01	44,814,962.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		165,179,755.41	247,066,529.51
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		165,179,755.41	247,066,529.51
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）		124,663,207.57	204,393,212.24
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		40,516,547.84	42,673,317.27
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		165,179,755.41	247,066,529.51
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		124,663,207.57	204,393,212.24
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		40,516,547.84	42,673,317.27
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		1.24	2.03
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.24	2.03

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

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	十九、4	2,007,580.98	461,881.86
减：营业成本	十九、4	43,651.14	21,825.57
税金及附加		11,100.53	12,956.44
销售费用			
管理费用		8,128,988.86	5,839,492.08
研发费用			
财务费用		-338,309.24	-87,591.87
其中：利息费用			
利息收入		438,020.72	90,240.27
加：其他收益		4,117.20	8,280.21
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	436,691,894.55	230,600,000.00

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）		-883.38	2,732.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,200.27	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		430,877,478.33	225,286,212.52
加：营业外收入			
减：营业外支出		194.87	3,294.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		430,877,283.46	225,282,918.27
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		430,877,283.46	225,282,918.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		430,877,283.46	225,282,918.27
（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		430,877,283.46	225,282,918.27
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：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

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		438,094,236.06	520,778,957.76
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			238,064.49
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	15,247,458.24	13,987,251.03
经营活动现金流入小计		453,341,694.30	535,004,273.28
购买商品、接受劳务支付的现金		63,430,238.52	64,963,922.61
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		94,615,246.72	90,341,744.96
支付的各项税费		33,671,150.74	43,585,335.44

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	35,024,448.84	34,318,722.03
经营活动现金流出小计		226,741,084.82	233,209,725.04
经营活动产生的现金流量净额		226,600,609.48	301,794,548.24
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		94,961.00	49,490.00
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		401,679,832.88	
投资活动现金流入小计		401,774,793.88	49,490.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		51,001,539.35	68,369,092.45
投资支付的现金			76,550,000.00
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		400,000,000.00	
投资活动现金流出小计		451,001,539.35	144,919,092.45
投资活动产生的现金流量净额		-49,226,745.47	-144,869,602.45
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			2,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			2,450,000.00
取得借款收到的现金			17,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			19,450,000.00
偿还债务支付的现金		153,704,731.95	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		172,733,537.70	21,410,330.99
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		15,200,000.00	18,050,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	10,561,370.40	9,352,491.54
筹资活动现金流出小计		336,999,640.05	34,762,822.53
筹资活动产生的现金流量净额		-336,999,640.05	-15,312,822.53
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			
		-159,625,776.04	141,612,123.26

加：期初现金及现金等价物余额		2,763,925,329.57	944,573,511.56
六、期末现金及现金等价物余额		2,604,299,553.53	1,086,185,634.82

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

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			139,320.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		8,864,681.65	171,437.81
经营活动现金流入小计		8,864,681.65	310,758.35
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		4,727,866.20	4,301,575.71
支付的各项税费		466,339.68	14,649.84
支付其他与经营活动有关的现金		9,705,775.70	3,081,955.07
经营活动现金流出小计		14,899,981.58	7,398,180.62
经营活动产生的现金流量净额		-6,035,299.93	-7,087,422.27
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		440,800,000.00	248,450,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		27,645.00	1,015.00
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		327,601,408.22	
投资活动现金流入小计		768,429,053.22	248,451,015.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		849,918.03	62,130.00
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		525,905,305.29	214,318,173.00
投资活动现金流出小计		526,755,223.32	214,380,303.00
投资活动产生的现金流量净额		241,673,829.90	34,070,712.00

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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		154,666,668.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		7,060,000.00	525,000.00
筹资活动现金流出小计		161,726,668.00	525,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-161,726,668.00	-525,000.00
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			
		73,911,861.97	26,458,289.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,652,315,615.78	92,865,356.95
六、期末现金及现金等价物余额			
		1,726,227,477.75	119,323,646.68

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

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	77,333,334.00				1,539,380,933.80			2,397,918.96	38,666,667.00		1,237,962,970.78		2,895,741,824.54	274,159,505.79	3,169,901,330.33
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	77,333,334.00				1,539,380,933.80			2,397,918.96	38,666,667.00		1,237,962,970.78		2,895,741,824.54	274,159,505.79	3,169,901,330.33
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,200,000.00				-23,200,000.00			731,915.44			-30,003,460.43		-29,271,544.99	6,858,397.83	-22,413,147.16

(一) 综合收 益总额										124,663,207.57		124,663,207.57	40,516,547.84	165,179,755.41
(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										-154,666,668.00		-154,666,668.00	-34,300,000.00	-188,966,668.00
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											-154,666,668.00		-154,666,668.00	-34,300,000.00	-188,966,668.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	23,200,000.00				-23,200,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,200,000.00				-23,200,000.00										
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							731,915.44					731,915.44	641,849.99	1,373,765.43	
1. 本期提取							1,412,535.00					1,412,535.00	1,295,778.58	2,708,313.58	
2. 本期使用							680,619.56					680,619.56	653,928.59	1,334,548.15	
（六）其他															
四、本期期末余额	100,533,334.00				1,516,180,933.80		3,129,834.40	38,666,667.00		1,207,959,510.35		2,866,470,279.55	281,017,903.62	3,147,488,183.17	

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	58,000,000.00				36,787,338.22			2,011,426.31	29,000,000.00		940,012,696.87		1,065,811,461.40	154,479,995.16	1,220,291,456.56
加：会计政策变更															
前期差错															

更正															
其他															
二、本年期初余额	58,000,000.00				36,787,338.22			2,011,426.31	29,000,000.00		940,012,696.87		1,065,811,461.40	154,479,995.16	1,220,291,456.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								772,411.76			127,772,529.57		128,544,941.33	121,808,137.00	250,353,078.33
（一）综合收益总额											204,393,212.24		204,393,212.24	42,673,317.27	247,066,529.51
（二）所有者投入和减少资本														107,865,500.00	107,865,500.00
1. 所有者投入的普通股														107,865,500.00	107,865,500.00
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															

益的金 额																
4. 其 他																
（三） 利润分 配											-76,620,682.67		-76,620,682.67	-29,400,000.00	-106,020,682.67	
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														-29,400,000.00	-29,400,000.00	
4. 其 他											-76,620,682.67		-76,620,682.67		-76,620,682.67	
（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							772,411.76					772,411.76	669,319.73	1,441,731.49	
1. 本 期提取							1,816,824.45					1,816,824.45	1,628,037.28	3,444,861.73	
2. 本 期使用							1,044,412.69					1,044,412.69	958,717.55	2,003,130.24	
（六） 其他															
四、本 期期末 余额	58,000,000.00				36,787,338.22		2,783,838.07	29,000,000.00		1,067,785,226.44		1,194,356,402.73	276,288,132.16	1,470,644,534.89	

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	77,333,334.00				1,539,380,933.80				38,666,667.00	669,702,968.94	2,325,083,903.74
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	77,333,334.00				1,539,380,933.80				38,666,667.00	669,702,968.94	2,325,083,903.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	23,200,000.00				-23,200,000.00					276,210,615.46	276,210,615.46
（一）综合收益总额										430,877,283.46	430,877,283.46
（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										-154,666,668.00	-154,666,668.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-154,666,668.00	-154,666,668.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	23,200,000.00				-23,200,000.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	23,200,000.00				-23,200,000.00						
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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	100,533,334.00				1,516,180,933.80				38,666,667.00	945,913,584.40	2,601,294,519.20

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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	58,000,000.00				36,787,338.22				29,000,000.00	420,826,448.77	544,613,786.99
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	58,000,000.00				36,787,338.22				29,000,000.00	420,826,448.77	544,613,786.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										225,282,918.27	225,282,918.27
（一）综合收益总额										225,282,918.27	225,282,918.27
（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											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	58,000,000.00				36,787,338.22				29,000,000.00	646,109,367.04	769,896,705.26

公司负责人：马婷

主管会计工作负责人：吴涛

会计机构负责人：白红伟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

陕西旅游文化产业股份有限公司（以下简称本公司或公司，在包含子公司时统称本集团）成立于 1988 年 1 月 19 日，原名为陕西省旅游建筑规划设计所，2011 年 4 月 15 日改制为陕西省旅游设计院有限责任公司。2015 年 12 月 28 日，公司完成股份制改造并更名为陕西省旅游设计院股份有限公司。2017 年 3 月 22 日，本公司名称由“陕西省旅游设计院股份有限公司”变更为“陕西旅游文化产业股份有限公司”。

公司统一社会信用代码为 91610000220525511U，注册地址：陕西省西安市长安区航天基地航创路 1 号陕旅豪布斯卡 16 楼 A 区，总部办公地址：陕西省西安市长安区航天基地航创路 1 号陕旅豪布斯卡 16 楼。

本公司属旅游服务行业，主要从事旅游服务，主要业务为对所属企业进行投资和管理（仅限以自有资产投资）；文化演艺、餐饮管理；索道及滑道运营。

公司所发行人民币普通股 A 股已在上海证券交易所上市。截止 2026 年 6 月 30 日，公司股本为 100,533,334 股。本公司控股股东为陕西旅游集团有限公司，最终实际控制人为陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

四、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为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、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(以下简称证监会)《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）的披露相关规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本集团自报告期末起 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。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

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

√适用 □不适用

本集团以自然年度为营业周期。

4、 记账本位币

本集团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

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则。本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的的单项计提坏账准备的应收款项	账龄超过两年，单项金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 500 万元
重要的投资活动	单项投资额超过 1,000 万元的投资活动
重要的非全资子公司	单一主体收入、净利润、净资产或资产总额占本集团合并报表相关项目的 30%以上的子公司
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	单项金额超过 1,000 万元的或收购股权等投资事项作为重要或有事项/日后事项/其他重要事项

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

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

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

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指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。

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1） 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2） 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团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，将金融资产分类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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了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以外，本集团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，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

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，是指本集团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。本集团考虑预期信用损失计量方法时反映如下要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团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，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团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。

本集团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，本集团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。

1) 应收款项减值测试方法

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、应收票据、应收款项融资等应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

本集团将账龄超过两年，单项金额占各类应收款项总额 10%以上且金额大于 500 万元的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。

对于应收款项，除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单项确定其信用损失外，通常按照共同信用风险特征组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。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，本集团对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

① 应收账款的组合类别及确定依据

本集团根据应收账款的账龄、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，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据合同约定收款日计算逾期账龄。

A.按组合计量预期信用损失的应收账款：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款-信用风险特征组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。
应收账款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B.应收款项-信用风险特征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	1.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	15.00
3 至 4 年	20.00
4 至 5 年	50.00
5 年以上	100.00

② 其他应收款的组合类别及确定依据

本集团根据其他应收款的账龄、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。对于其他应收款，本集团判断账龄为其信用风险主要影响因素，因此，本集团以账龄组合为基础评估其预期信用损失。本集团根据合同约定收款日计算逾期账龄。

A.按组合计量预期信用损失的其他应收款：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款-信用风险特征组合	保证金及押金组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。
其他应收款-信用风险特征组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，一般不计提信用损失。
其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

B.应收款项-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	其他应收款预期信用损失率（%）
1 年以内	1. 00
1 至 2 年	10. 00
2 至 3 年	15. 00
3 至 4 年	20. 00
4 至 5 年	50. 00
5 年以上	100. 00

2) 其他金融资产减值测试方法

本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团评估其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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十二、1。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法，详见本附注“金融工具减值”。

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**☐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**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**☒适用 ☐不适用

其他应收款的预期信用损失的确定方法，详见本附注“金融工具减值”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法☐适用 ☒不适用**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**☐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

本集团存货主要包括原材料和库存商品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

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成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。库存商品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；可变现净值，是指在日常活动中，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。其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。在确定其可变现净值时，库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

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

本集团长期股权投资包括对子公司的投资。

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；以资产清偿债务方式进行债务重组取得的长期股权投资，按照放弃债权的公允价值及可直接归属于该投资的税金等其他成本作为初始投资成本；以非货币性资产交换取得的长期股权投资，以换出资产的公允价值/账面价值及相关税费作为初始投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

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**

本集团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，包括房屋建筑物。采用成本模式计量。

本集团投资性房地产采用平均年限法计提折旧或摊销。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	30	4	3.2

21、 固定资产**(1) 确认条件**☒适用 ☐不适用

本集团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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备及其他等。

(2) 折旧方法

√适用 □不适用

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	平均年限法	20-40	0%-5%	2.38%-5.00%
机器设备	平均年限法	5-10	0%-5%	9.50%-20.00%
运输设备	平均年限法	5-6	0%-5%	15.83%-20.00%
办公设备及其他	平均年限法	3-10	0%-5%	9.50%-33.33%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、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。

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

22、 在建工程

√适用 □不适用

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产或长期待摊费用，次月或当月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产或长期待摊费用原值差异进行调整。

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之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	结转固定资产/长期待摊费用的标准
房屋及建筑物	实际投入使用之日/已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符/实体建造（包括安装）已全部完成或实质上已全部完成
机器设备	不需要安装的机器设备为投入使用之日，需要安装调试的为达到设计要求并完成试生产
运输工具	实际投入使用之日/已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符/实体建造（包括安装）已全部完成或实质上已全部完成
其他设备	实际投入使用之日/已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符/实体建造（包括安装）已全部完成或实质上已全部完成
长期待摊费用	实际投入使用之日/已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符/实体建造（包括安装）已全部完成或实质上已全部完成

23、 借款费用

√适用 □不适用

本集团将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本集团确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产的借款费用，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；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，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。

在资本化期间内的每一会计期间，本集团按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除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确定；占用一般借款的，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，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24、 生物资产

□适用 √不适用

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

本集团无形资产包括土地使用权、软件（指单独购买的软件）及其他无形资产等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(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

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

本集团在进行减值测试时，按照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确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本集团以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。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。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

本集团的长期待摊费用是指已经支出，但应由当期及以后各期承担的摊销期限在 1 年以上(不含 1 年)的费用支出，该等费用在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

29、 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

30、 职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费以及其他短期薪酬。在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费及企业年金等，对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利，是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，并计入当期损益。

(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

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本集团于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

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

本集团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。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。

本集团的营业收入主要包括旅游演艺收入、旅游索道收入、客运道路收入以及旅游餐饮收入。其中旅游演艺收入根据当日销售的演出票并收取价款（或取得收款权利），在提供演出后确认收入；旅游索道收入根据当日使用的索道票金额一次性确认收入；客运道路收入每月按照当月的乘客人次乘以相应结算单价确认收入；旅游餐饮收入根据当日的消费金额一次性确认收入。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(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

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，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；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(1 元)计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类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，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线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，将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或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、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计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团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，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、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。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，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。

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

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用增量借款利率作为折现率。本集团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，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低（低于 40,000 人民币）的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团作为出租人，如果一项租赁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，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒适用 ☐不适用

专项储备

本公司子公司太华索道根据《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号、财资〔2022〕136号）相关规定，以上一年度营业收入的1.5%比例计提安全生产费。按照规定提取的安全生产费，计入营业成本，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

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

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(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	销售额	13%、9%、6%、3%
房产税	房屋原值 80%或出租收入	1.2%、12%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
水利建设基金	营业收入	0.08%、0.06%、0.05%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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（%）
本公司	25%
陕西太华旅游索道公路有限公司	15%

西安唐乐宫有限公司	25%
陕西长恨歌演艺文化有限公司	15%
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	25%
陕西少华山索道旅游有限公司	15%
陕西瑶光阁演艺文化有限公司	15%
陕西华威滑道旅游发展有限公司	15%
陕旅（泰安）文化演艺有限公司	25%

2、 税收优惠

√适用 □不适用

西部大开发企业税收优惠

根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。

国家税务总局关于发布修订后的《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告（国家税务总局公告 2018 年第 23 号）第四条，企业享受优惠事项采取“自行判别、申报享受、相关资料留存备查”的办理方式。

本公司下属子公司陕西太华旅游索道公路有限公司、陕西华威滑道旅游发展有限公司、陕西长恨歌演艺文化有限公司、陕西瑶光阁演艺文化有限公司、陕西少华山索道旅游有限公司，报告期享受西部大开发企业税收优惠，按照 15%税率缴纳企业所得税。

3、 其他

√适用 □不适用

报告期本公司及下属子公司所得税率未发生变化。

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	784,745.69	637,961.71
银行存款	2,603,514,807.84	2,763,287,367.86
合计	2,604,299,553.53	2,763,925,329.57
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

无

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

(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

无

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：

无

(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）	31,097,829.56	19,234,271.61
1 至 2 年	496,572.47	633,706.42
2 至 3 年	91,750.27	120,000.00
3 至 4 年	0.00	80,008.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	13,564.00	13,564.00
合计	31,699,716.30	20,081,550.03

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	31,699,716.30	100.00	387,962.08	1.22	31,311,754.22	20,081,550.03	100.00	303,278.96	1.51	19,778,271.07
其中：										
账龄组合	31,699,716.30	100.00	387,962.08	1.22	31,311,754.22	20,081,550.03	100.00	303,278.96	1.51	19,778,271.07
合计	31,699,716.30	/	387,962.08	/	31,311,754.22	20,081,550.03	/	303,278.96	/	19,778,271.07

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：账龄组合

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（含）	31,097,829.56	310,978.30	1.00
1—2 年（含）	496,572.47	49,657.24	10.00
2—3 年（含）	91,750.27	13,762.54	15.00
3—4 年（含）	0.00	0.00	20.00
4—5 年（含）	0.00	0.00	50.00
5 年以上	13,564.00	13,564.00	100.00

合计	31,699,716.30	387,962.08	—
----	---------------	------------	---

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

无

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	303,278.96	84,683.12	0.00	0.00	0.00	387,962.08
合计	303,278.96	84,683.12	0.00	0.00	0.00	387,962.08

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：

无

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
陕西华山风景名胜区客运管理有限公司	11,578,601.00		11,578,601.00	36.53	115,786.01
河南中鼎文旅科技有限公司	4,878,957.16		4,878,957.16	15.39	48,789.57
少华山文化旅游有限公司	3,553,083.21		3,553,083.21	11.21	35,530.83

龙宝（杭州）数字传媒有限公司	1,857,738.00		1,857,738.00	5.86	18,577.38
以宁（陕西）旅游开发有限公司	1,096,816.00		1,096,816.00	3.46	10,968.16
合计	22,965,195.37		22,965,195.37	72.45	229,651.95

其他说明
无

其他说明：
☐适用 ☒不适用

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
无

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：
无

(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

无

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：
无

(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	10,712,339.56	98.13	8,310,117.98	99.95
1 至 2 年	204,080.28	1.87	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00	3,793.62	0.05
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	10,916,419.84	100.00	8,313,911.60	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：
无

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
波马嘉仕其（北京）索道有限责任公司	6,589,721.65	60.37
北京北方巴特莱索道技术股份有限公司	1,403,566.80	12.86
陕西华清文化创意有限公司	1,245,600.79	11.41
西安曲江文旅旅行服务有限公司	200,000.00	1.83
河北吉恒文化传媒有限公司	191,973.60	1.76
合计	9,630,862.84	88.23

其他说明：
无

其他说明

☐适用 ☒不适用

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	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,463,497.99	4,353,489.51
合计	3,463,497.99	4,353,489.51

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：

无

(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：

无

(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）	1,771,527.22	1,689,055.06
1 至 2 年	119,370.00	2,542,034.00
2 至 3 年	1,483,000.00	10,000.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	50,000.00
5 年以上	330,744.39	330,744.39
合计	3,704,641.61	4,621,833.45

(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
保证金及押金	527,949.27	472,244.39
备用金	297,465.80	344,660.82
应收个人社保金	560,629.08	537,408.76
往来款	2,318,597.46	3,267,519.48
合计	3,704,641.61	4,621,833.45

(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	268,343.94	0.00	0.00	268,343.94
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	5,451.32	0.00	0.00	5,451.32
本期转回	32,651.64	0.00	0.00	32,651.64
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2026年6月30日余额	241,143.62	0.00	0.00	241,143.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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	
其他应收款 坏账准备	268,343.94	5,451.32	32,651.64	0.00	0.00	241,143.62
合计	268,343.94	5,451.32	32,651.64	0.00	0.00	241,143.62

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

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,704,641.61	100.00	241,143.62	6.51	3,463,497.99
其中：保证金及押金组合	527,949.27	14.25	0.00	0.00	527,949.27
账龄组合	3,176,692.34	85.75	241,143.62	7.59	2,935,548.72
合计	3,704,641.61	—	241,143.62	—	3,463,497.99

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	4,621,833.45	100.00	268,343.94	5.81	4,353,489.51
其中：保证金及押金组合	472,244.39	10.22	0.00	0.00	472,244.39
账龄组合	4,149,589.06	89.78	268,343.94	6.47	3,881,245.12
合计	4,621,833.45	—	268,343.94	—	4,353,489.51

按账龄组合计提坏账准备的期末余额明细如下：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含）	1,666,951.18	16,669.50	1.00
1—2 年	39,741.16	3,974.12	10.00
2—3 年	1,470,000.00	220,500.00	15.00
3—4 年	0.00	0.00	20.00
4—5 年	0.00	0.00	50.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	3,176,692.34	241,143.62	—

(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
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	1,470,000.00	39.68	往来款	2-3 年	220,500.00
西安却是山海空间设计有限公司	612,561.60	16.53	往来款	1 年以内	6,125.62
国网陕西省电力有限公司渭南供电公司	252,744.39	6.82	保证金及押金	1 年以内	0.00
郭发虎	158,395.80	4.28	备用金	1 年以内	1,583.96
西安饮食股份有限公司西安饭庄临潼店	102,642.60	2.77	往来款	1 年以内	1,026.43
合计	2,596,344.39	70.08	/	/	229,236.01

(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	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	15,408,584.22	0.00	15,408,584.22	13,276,277.14	0.00	13,276,277.14
库存商品	3,077,593.60	0.00	3,077,593.60	3,550,089.03	0.00	3,550,089.03
合计	18,486,177.82	0.00	18,486,177.82	16,826,366.17	0.00	16,826,366.17

(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

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

无

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
待抵扣进项税额	20,742,732.40	20,033,026.28
待摊费用	7,567,807.37	5,065,230.45
预缴企业所得税额	0.00	1,372,446.02
预缴其他税费	490.85	11,879.48
合计	28,311,030.62	26,482,582.23

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

无

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：

不适用

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：

无

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：
无

(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
无

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、 其他非流动金融资产
☐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	2,964,796.00	0.00	0.00	2,964,796.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	2,964,796.00	0.00	0.00	2,964,796.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,551,220.56	0.00	0.00	1,551,220.56
2.本期增加金额	43,651.14	0.00	0.00	43,651.14
(1) 计提或摊销	43,651.14	0.00	0.00	43,651.14
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	1,594,871.70	0.00	0.00	1,594,871.70
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3、本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,369,924.30	0.00	0.00	1,369,924.30
2.期初账面价值	1,413,575.44	0.00	0.00	1,413,575.44

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

(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	376,967,585.81	385,269,825.30
固定资产清理	0.00	0.00
合计	376,967,585.81	385,269,825.30

其他说明:

无

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	办公设备及其他	合计
一、账面原值:					
1.期初余额	527,720,660.09	536,382,843.27	5,469,993.75	22,470,539.19	1,092,044,036.30
2.本期增加金额	0.00	18,127,926.72	342,159.30	403,075.24	18,873,161.26

(1) 购置	0.00	2,970,539.61	342,159.30	403,075.24	3,715,774.15
(2) 在建工程转入	0.00	15,157,387.11	0.00	0.00	15,157,387.11
3.本期减少金额	0.00	10,306,094.95	416,203.00	21,677.00	10,743,974.95
(1) 处置或报废	0.00	10,035,544.45	416,203.00	21,677.00	10,473,424.45
(2) 竣工决算调整	0.00	270,550.50	0.00	0.00	270,550.50
4.期末余额	527,720,660.09	544,204,675.04	5,395,950.05	22,851,937.43	1,100,173,222.61
二、累计折旧					
1.期初余额	301,087,917.42	383,389,790.79	4,206,025.99	17,473,656.19	706,157,390.39
2.本期增加金额	10,881,314.93	13,865,336.82	204,593.27	1,209,104.89	26,160,349.91
(1) 计提	10,881,314.93	13,865,336.82	204,593.27	1,209,104.89	26,160,349.91
3.本期减少金额	0.00	9,306,984.78	387,770.70	12,616.01	9,707,371.49
(1) 处置或报废	0.00	9,306,984.78	387,770.70	12,616.01	9,707,371.49
4.期末余额	311,969,232.35	387,948,142.83	4,022,848.56	18,670,145.07	722,610,368.81
三、减值准备					
1.期初余额	311,851.82	275,582.37	21,552.62	7,833.80	616,820.61
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	21,552.62	0.00	21,552.62
(1) 处置或报废	0.00	0.00	21,552.62	0.00	21,552.62
4.期末余额	311,851.82	275,582.37	0.00	7,833.80	595,267.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	215,439,575.92	155,980,949.84	1,373,101.49	4,173,958.56	376,967,585.81
2.期初账面价值	226,320,890.85	152,717,470.11	1,242,415.14	4,989,049.20	385,269,825.30

(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

(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	337,447,381.64	310,000,541.18

工程物资	0.00	0.00
合计	337,447,381.64	310,000,541.18

其他说明：

无

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
陕西少华山国家森林公园索道增容	230,914,717.60	0.00	230,914,717.60	216,783,905.18	0.00	216,783,905.18
泰山秀城沉浸式文化体验乐园项目	24,406,011.11	0.00	24,406,011.11	24,406,011.11	0.00	24,406,011.11
综合办公及商务中心工程	81,705,305.09	0.00	81,705,305.09	66,393,614.89	0.00	66,393,614.89
长恨歌演出配套停车场提升建设项目	0.00	0.00	0.00	2,417,010.00	0.00	2,417,010.00
太华索道游客服务中心项目	421,347.84	0.00	421,347.84	0.00	0.00	0.00
合计	337,447,381.64	0.00	337,447,381.64	310,000,541.18	0.00	310,000,541.18

(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 累计金额	其中：本期 利息资本化 金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金来源
陕西少华山国家森林公园索道增容	300,000,000.00	216,783,905.18	14,130,812.42	0.00	0.00	230,914,717.60	76.97	76.97	17,883,321.54	2,184,356.37	3.00	募集资金、自有资金
泰山秀城沉浸式文化体验乐园项目	834,113,200.00	24,406,011.11	0.00	0.00	0.00	24,406,011.11	2.93	2.93	2,386,290.72	0.00	0.00	募集资金、自有资金
综合办公及商务中心工程	81,834,400.00	66,393,614.89	15,311,690.20	0.00	0.00	81,705,305.09	99.84	99.84	0.00	0.00	0.00	募集资金、自有资金
长恨歌演出配套停车场提升建设项目	8,690,000.00	2,417,010.00	5,585,769.43	0.00	8,002,779.43	0.00	92.09	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
2024 年长恨歌活动看台整体更新提升项目	37,500,000.00	0.00	473,321.48	389,813.07	83,508.41	0.00	91.82	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
太华索道游客服务中心	49,000,000.00	0.00	421,347.84	0.00	0.00	421,347.84	0.86	0.86	0.00	0.00	0.00	募集资金、自有资金
月亮屏升降机械系统更新项目	2,591,791.10	0.00	20,734.33	19,569.70	1,164.63	0.00	102.04	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
山体月亮 LED 屏更新购置	550,000.00	0.00	550,000.00	550,000.00	0.00	0.00	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
演出机械及特效设施提升项目	14,599,268.00	0.00	14,708,762.51	14,198,004.34	510,758.17	0.00	100.75	100.00	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	1,328,878,659.10	310,000,541.18	51,202,438.21	15,157,387.11	8,598,210.64	337,447,381.64	/	/	20,269,612.26	2,184,356.37	/	/

(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

(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：

无

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	房屋建筑物	土地使用权	运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	17,416,023.42	15,422,476.42	900,425.37	33,738,925.21
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	2,390,909.40	0.00	900,425.37	3,291,334.77
其他	2,390,909.40	0.00	900,425.37	3,291,334.77
4.期末余额	15,025,114.02	15,422,476.42	0.00	30,447,590.44
二、累计折旧				
1.期初余额	11,444,244.17	811,709.28	675,318.98	12,931,272.43
2.本期增加金额	909,614.12	448,865.56	225,106.39	1,583,586.07

(1)计提	909,614.12	448,865.56	225,106.39	1,583,586.07
3.本期减少金额	2,385,981.82	0.00	900,425.37	3,286,407.19
(1)其他	2,385,981.82	0.00	900,425.37	3,286,407.19
4.期末余额	9,967,876.47	1,260,574.84	0.00	11,228,451.31
三、减值准备				
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,057,237.55	14,161,901.58	0.00	19,219,139.13
2.期初账面价值	5,971,779.25	14,610,767.14	225,106.39	20,807,652.78

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	著作权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	194,160,902.51			22,029,118.61	1,353,987.93	7,701,853.66	225,245,862.71
2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	194,160,902.51			22,029,118.61	1,353,987.93	7,701,853.66	225,245,862.71
二、累计摊销							
1.期初余额	20,103,581.19			12,793,580.49	1,031,960.37	6,625,644.27	40,554,766.32
2.本期增加金额	1,980,593.04			950,757.83	35,110.48	169,927.73	3,136,389.08
(1) 计提	1,980,593.04			950,757.83	35,110.48	169,927.73	3,136,389.08
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	22,084,174.23			13,744,338.32	1,067,070.85	6,795,572.00	43,691,155.40
三、减值准备							
1.期初余额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00			0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值							
1.期末账面价值	172,076,728.28			8,284,780.29	286,917.08	906,281.66	181,554,707.31

2.期初账面价值	174,057,321.32			9,235,538.12	322,027.56	1,076,209.39	184,691,096.39
----------	----------------	--	--	--------------	------------	--------------	----------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%

(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

(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
唐乐宫店面装修	1,169,034.01	0.00	203,928.78	0.00	965,105.23
《大唐女皇》项目	6,070,785.02	299,556.00	478,524.16	0.00	5,891,816.86
演出服装道具更换	2,209,035.01	697,900.00	782,515.92	0.00	2,124,419.09
演出设计服务方案	1,197,521.36	83,508.41	250,466.34	0.00	1,030,563.43
演员化妆间、演员通道装修	297,415.46	0.00	89,224.66	0.00	208,190.80
演员宿舍装修	52,204.42	0.00	22,373.34	0.00	29,831.08
骊山山体地质灾害治理项目	1,647,986.07	0.00	573,712.18	0.00	1,074,273.89
山体月亮屏土建基础加固扩建工程项目 合同	561,253.51	0.00	124,723.02	0.00	436,530.49
剧院基础设施维修室内改造	49,782.54	149,360.00	40,657.49	0.00	158,485.05
长恨歌演出配套停车场提升建设项目	0.00	8,002,779.43	138,125.91	0.00	7,864,653.52
《铁道游击战》项目	4,895,276.89	0.00	652,160.08	0.00	4,243,116.81
泰安秀城游客服务中心装修	5,184,818.62	0.00	430,343.03	0.00	4,754,475.59
泰安府装修	3,324,918.98	0.00	265,544.26	0.00	3,059,374.72
泰安府园区装修	7,905,841.61	0.00	1,437,637.85	0.00	6,468,203.76
合计	34,565,873.50	9,233,103.84	5,489,937.02	0.00	38,309,040.32

其他说明：
无

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	587,434.19	88,115.13	587,434.19	88,115.13
信用减值损失	230,022.23	34,503.33	176,386.40	26,457.96
递延收益	5,701,078.27	855,161.74	5,338,235.57	800,735.34
预提费用	323,655,250.26	48,548,287.54	308,996,043.48	46,349,406.52
租赁负债	8,963,147.99	1,344,472.19	12,253,927.45	1,838,089.11
其他	1,339,237.80	200,885.68	2,151,440.12	322,716.02
合计	340,476,170.74	51,071,425.61	329,503,467.21	49,425,520.08

(2) 未经抵销的递延所得税负债
☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
使用权资产-折旧	17,901,954.86	2,685,293.23	19,258,024.26	2,888,703.64
合计	17,901,954.86	2,685,293.23	19,258,024.26	2,888,703.64

(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	6,329,998.48	6,255,517.29
可抵扣亏损	202,004,551.89	208,586,522.22
合计	208,334,550.37	214,842,039.51

(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	—	29,948,778.81	
2027 年	42,536,745.78	42,536,745.78	
2028 年	35,785,014.95	35,785,014.95	
2029 年	46,936,236.51	46,936,236.51	
2030 年	53,379,746.17	53,379,746.17	
2031 年	23,366,808.48	—	
合计	202,004,551.89	208,586,522.22	/

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
预付设备款	0.00	0.00	0.00	483,893.80	0.00	483,893.80
项目保证金	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00	10,000,000.00
房屋使用权	37,605.34	0.00	37,605.34	37,605.34	0.00	37,605.34
合计	10,037,605.34	0.00	10,037,605.34	10,521,499.14	0.00	10,521,499.14

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

房屋使用权系本公司子公司唐乐宫公司位于西安市碑林区南关正街 16-18 号楼 2 幢共计 18 套房屋的使用权。

31、所有权或使用权受限资产

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

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
应付账款	55,450,779.08	60,887,876.45
合计	55,450,779.08	60,887,876.45

(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
陕西骏景索道运营管理有限公司	3,458,700.68	双方尚未结算
陕西古建园林建设集团有限公司	1,373,146.68	双方尚未结算
伟略建设集团有限公司	1,261,817.09	双方尚未结算
泰安旅游经济开发区管理委员会	579,021.82	双方尚未结算
陕西中祥基础工程有限责任公司	318,000.00	双方尚未结算
合计	6,990,686.27	/

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
预收租金	1,664,153.62	185,840.72
合计	1,664,153.62	185,840.72

(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
预收期票款等	48,651,207.96	15,981,751.06
合计	48,651,207.96	15,981,751.06

(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	24,835,678.33	75,753,659.24	84,257,435.29	16,331,902.28
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	9,469,007.12	9,469,007.12	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00

四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,835,678.33	85,222,666.36	93,726,442.41	16,331,902.28

(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	17,684,085.01	63,294,947.39	71,901,305.57	9,077,726.83
二、职工福利费	0.00	1,968,473.82	1,968,473.82	0.00
三、社会保险费	0.00	4,018,126.13	4,018,126.13	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,773,692.00	3,773,692.00	0.00
工伤保险费	0.00	164,880.95	164,880.95	0.00
生育保险费	0.00	79,553.18	79,553.18	0.00
四、住房公积金	0.00	4,423,806.75	4,423,806.75	0.00
五、工会经费和职工教育经费	7,151,593.32	2,048,305.15	1,945,723.02	7,254,175.45
六、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
七、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	24,835,678.33	75,753,659.24	84,257,435.29	16,331,902.28

(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	0.00	6,443,053.79	6,443,053.79	0.00
2、失业保险费	0.00	276,630.42	276,630.42	0.00
3、企业年金缴费	0.00	2,749,322.91	2,749,322.91	0.00
合计	0.00	9,469,007.12	9,469,007.12	0.00

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
增值税	1,147,720.42	613,892.59
企业所得税	22,587,272.43	2,307,101.15
个人所得税	392,012.80	477,112.52
城市维护建设税	193,238.03	43,988.64
教育费附加	82,948.88	18,984.83
地方教育费附加	55,078.28	12,435.61
房产税	385,574.14	409,794.63
土地使用税	215,851.99	200,470.99
水利建设基金	7,365.39	7,365.39
其他税费	1,359,554.24	457,798.87

合计	26,426,616.60	4,548,945.22
----	---------------	--------------

其他说明：

无

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	0.00	0.00
应付股利	13,300,000.00	15,200,000.00
其他应付款	335,874,351.13	321,247,931.69
合计	349,174,351.13	336,447,931.69

(2) 应付利息

□适用 √不适用

(3) 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	13,300,000.00	15,200,000.00
合计	13,300,000.00	15,200,000.00

其他说明，包括重要的超过1年末支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利系公司控股子公司太华索道公司应付少数股东的股利。

(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
预提资源使用费	324,695,746.85	309,540,701.19
往来款	7,043,788.66	4,732,470.22
押金及保证金	2,287,126.87	2,997,771.39
购建长期资产	1,167,584.31	271,273.21
其他	680,104.44	3,705,715.68
合计	335,874,351.13	321,247,931.69

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√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
预提资源使用费	292,286,153.72	风景名胜管理机构尚未收取
合计	292,286,153.72	/

其他说明：

√适用 □不适用

预提资源使用费系：（1）子公司太华索道公司、华威滑道公司按照旅游索道收入、滑道收入的 10%计提的华山景区资源使用费；（2）子公司少华山索道公司按照旅游索道收入的 5%计提的少华山景区资源使用费。

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	40,000,000.00	55,000,000.00
一年内到期的租赁负债	4,445,116.14	4,512,803.70
长期借款应付利息	33,111.11	205,716.46
合计	44,478,227.25	59,718,520.16

其他说明：

无

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
待转销项税额	1,740,046.16	733,239.72
合计	1,740,046.16	733,239.72

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
质押及保证借款	0.00	138,704,731.95
合计	0.00	138,704,731.95

长期借款分类的说明：

无

其他说明

☒适用 ☐不适用

截至 2026 年 6 月 30 日，太华索道公司向长安银行股份有限公司华阴市支行借款余额 4,000.00 万元(借款合同 2023HYGS001)，其中：重分类至一年内到期非流动负债 4,000.00 万元。陕西旅游文化产业股份有限公司承担连带担保责任。

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
租赁付款额	15,886,518.45	19,375,576.41
减：未确认融资费用	1,000,289.25	1,236,065.26
减：重分类至一年内到期的非流动负债	4,445,116.14	4,512,803.70
合计	10,441,113.06	13,626,707.45

其他说明：

无

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	7,914,277.24	600,000.00	280,907.30	8,233,369.94	与资产相关政府补助
合计	7,914,277.24	600,000.00	280,907.30	8,233,369.94	/

其他说明：

☒适用 ☐不适用

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额
唐乐宫舞台装修项目补助款	2,576,041.67	0.00	0.00	43,750.00	0.00	2,532,291.67
《长恨歌》演艺改造提升项目	588,235.52	0.00	0.00	117,647.04	0.00	470,588.48
《长恨歌》火特效改造提升项目	300,000.05	0.00	0.00	66,666.66	0.00	233,333.39
陕西少华山国家森林公园索道增容项目	3,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3,500,000.00
2024 年长恨歌活动看台整体更新提升项目	950,000.00	0.00	0.00	50,000.00	0.00	900,000.00
长恨歌演出配套停车场提升建设项目	0.00	600,000.00	0.00	2,843.60	0.00	597,156.40
合计	7,914,277.24	600,000.00	0.00	280,907.30	0.00	8,233,369.94

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	77,333,334.00	0.00	0.00	23,200,000.00	0.00	23,200,000.00	100,533,334.00
------	---------------	------	------	---------------	------	---------------	----------------

其他说明：

本期增加系公司于报告期内完成 2025 年度权益分派，以资本公积金每股转增 0.3 股所致。

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
股本溢价	1,506,590,128.95	0.00	23,200,000.00	1,483,390,128.95
其他资本公积	32,790,804.85	0.00	0.00	32,790,804.85
合计	1,539,380,933.80	0.00	23,200,000.00	1,516,180,933.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期减少系公司于报告期内完成 2025 年度权益分派，以资本公积金每股转增 0.3 股所致。

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	2,397,918.96	1,412,535.00	680,619.56	3,129,834.40
合计	2,397,918.96	1,412,535.00	680,619.56	3,129,834.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	38,666,667.00	0.00	0.00	38,666,667.00

合计	38,666,667.00	0.00	0.00	38,666,667.00
----	---------------	------	------	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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	1,237,962,970.78	940,012,696.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0.00	0.00
调整后期初未分配利润	1,237,962,970.78	940,012,696.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,663,207.57	384,237,623.58
减：提取法定盈余公积	0.00	9,666,667.00
提取任意盈余公积	0.00	0.00
提取一般风险准备	0.00	0.00
应付普通股股利	154,666,668.00	0.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
其他	0.00	76,620,682.67
期末未分配利润	1,207,959,510.35	1,237,962,970.78

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0 元。

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	413,630,708.74	153,278,781.15	512,766,800.18	155,829,429.60
其他业务	5,472,540.64	120,186.27	3,688,955.91	359,977.09
合计	419,103,249.38	153,398,967.42	516,455,756.09	156,189,406.69

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

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
产品类型	—	—	—	—
旅游演艺	220,494,834.54	75,619,101.34	308,735,065.22	74,000,991.61
旅游索道	156,785,986.30	52,156,707.19	165,392,907.67	54,644,167.79
客运道路	16,642,121.70	4,370,676.50	18,016,405.66	4,998,463.30

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
旅游餐饮	19,707,766.20	21,132,296.12	20,622,421.63	22,185,806.90
其他	5,472,540.64	120,186.27	3,688,955.91	359,977.09
合计	419,103,249.38	153,398,967.42	516,455,756.09	156,189,406.69

(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：

无

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
城市维护建设税	935,228.79	1,146,565.29
教育费附加	667,992.31	821,652.91
房产税	739,906.27	724,970.73
土地使用税	450,922.87	288,164.98
车船使用税	2,580.00	3,780.00
印花税	150,717.99	143,069.60
契税	0.00	138,000.00
合计	2,947,348.23	3,266,203.51

其他说明：

无

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
广告及宣传费	21,482,623.58	22,700,230.92
职工薪酬	11,356,968.29	9,431,961.87
差旅费	250,995.46	364,217.49
其他	1,992,760.27	1,656,213.93
合计	35,083,347.60	34,152,624.21

其他说明：

无

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	21,578,775.98	20,174,001.01
折旧与摊销	1,736,313.06	1,097,390.23
中介机构费	958,601.13	1,007,309.27
办公费	829,054.06	668,634.78
租赁费	1,013,788.73	974,609.83
上市费用	1,708,199.00	222,339.60
业务招待费	243,984.22	242,336.06
差旅费	487,043.46	364,726.18
修理费	220,879.64	161,697.74
交通费	244,611.67	168,077.62
保险费	298,558.01	265,603.82
其他	2,401,772.53	2,116,046.11
合计	31,721,581.49	27,462,772.25

其他说明：

无

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
利息费用	621,720.70	794,175.56
减：利息收入	639,649.29	457,489.56
加：手续费	1,397,737.32	2,084,901.68
加：其他	178,896.80	275,840.37
合计	1,558,705.53	2,697,428.05

其他说明：

无

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
2026 年旅游发展专项资金	3,200,000.00	0.00
财政补贴支持演艺演出运营企业丰富产品供给项目	1,128,500.00	0.00
财政补贴创立国家标准及自主知识产权的精品演艺项目	1,000,000.00	0.00
财政补贴获得国家发明专利项目补助资金	600,000.00	0.00
财政补贴提振旅游演艺演出市场奖补资金	600,000.00	0.00
财政补贴恢复常态化精品旅游演艺项目资金	150,000.00	0.00
《长恨歌》演艺改造提升项目	117,647.04	117,647.04

增值税减免	103,850.00	0.00
困难企业补助资金	70,000.00	0.00
个税手续费返还	69,945.28	86,194.54
《长恨歌》火特效改造提升项目	66,666.66	66,666.66
2024 年长恨歌活动看台整体更新提升项目	50,000.00	0.00
创业街区政府补助资金	50,000.00	0.00
唐乐宫舞台装修项目补助款	43,750.00	43,750.00
陕西省社会科学界联合会活动补助	8,000.00	0.00
长恨歌演出配套停车场提升建设项目	2,843.60	0.00
大学生就业补贴	1,500.00	0.00
省级旅游发展专项补助	0.00	2,000,000.00
稳岗补贴	0.00	50,000.00
2023 年中小企业技术改造补助	0.00	141,000.00
合计	7,262,702.58	2,505,258.24

其他说明：

无

68、投资收益

√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
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,584,748.00	0.00
合计	1,584,748.00	0.00

其他说明：

无

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
应收账款坏账损失	-84,683.12	137,699.61
其他应收款坏账损失	27,200.32	-6,130.01
合计	-57,482.80	131,569.60

其他说明：

无

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
非流动资产处置收益	20,200.27	0.00
未划分为持有待售的非流动资产处置收益	20,200.27	0.00
其中：固定资产处置收益	20,200.27	0.00
合计	20,200.27	0.00

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
非流动资产报废利得合计	6,897.34	0.00	6,897.34
其中：固定资产处置利得	6,897.34	0.00	6,897.34
其他	50,067.46	67,300.74	50,067.46
合计	56,964.80	67,300.74	56,964.80

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
非流动资产毁损报废损失合计	682,307.36	2,514,488.13	682,307.36
其中：固定资产处置损失	682,307.36	88,544.88	682,307.36
无形资产处置损失	0.00	2,425,943.25	0.00
罚款滞纳金	394.87	0.00	394.87
其他	69,457.31	995,469.91	69,457.31
合计	752,159.54	3,509,958.04	752,159.54

其他说明：

无

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
当期所得税费用	38,274,701.82	46,202,478.48
递延所得税费用	-946,184.81	-1,387,516.07

合计	37,328,517.01	44,814,962.41
----	---------------	---------------

(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
利润总额	202,508,272.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	50,627,068.11
子公司适用不同税率的影响	-22,336,778.36
调整以前期间所得税的影响	2,817,278.40
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	136,966.89
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	5,936,619.35
其他	147,362.62
所得税费用	37,328,517.01

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
政府补助	7,408,000.00	5,191,000.00
往来款	4,789,930.33	6,395,584.78
备用金	1,945,061.43	1,204,466.73
利息收入	639,649.29	457,489.56
押金及保证金	97,300.00	228,500.00
其他	367,517.19	510,209.96
合计	15,247,458.24	13,987,251.03

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

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
广告及宣传费	20,382,264.10	19,962,790.91
办公费等	1,724,975.74	1,984,543.77

庆典相关费用	1,708,199.00	0.00
财务费用-手续费	1,163,511.86	2,084,901.68
备用金	1,478,535.00	1,995,162.00
租赁费	1,402,293.47	2,362,012.39
聘请中介机构费用	974,618.14	1,002,144.55
业务招待费	206,070.30	290,792.46
修理费	220,879.64	249,672.94
交通及运输费	357,839.05	163,575.58
差旅费	769,642.87	660,226.74
押金及保证金	579,910.95	378,102.09
保险费	298,558.01	83,006.23
技术服务费	878,019.00	375,982.34
会议费	288,354.55	247,250.50
其他	2,590,777.16	2,478,557.85
合计	35,024,448.84	34,318,722.03

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财赎回	400,000,000.00	0.00
理财收益	1,679,832.88	0.00
合计	401,679,832.88	0.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☒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
购买理财	400,000,000.00	0.00
合计	400,000,000.00	0.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
支付的租金	3,501,370.40	7,496,370.40
上市发行费	7,060,000.00	450,000.00
业务合并	0.00	1,406,121.14
合计	10,561,370.40	9,352,491.54

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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	138,704,731.95	0.00	0.00	138,704,731.95	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	59,718,520.16	0.00	0.00	15,000,000.00	240,292.91	44,478,227.25
租赁付款额	13,626,707.45	0.00	315,776.01	3,501,370.40	0.00	10,441,113.06
IPO费用	0.00	0.00	7,060,000.00	7,060,000.00	0.00	0.00
应付利息	0.00	0.00	2,866,869.70	2,866,869.70	0.00	0.00
应付股利	15,200,000.00	0.00	13,300,000.00	15,200,000.00	0.00	13,300,000.00
合计	227,249,959.56	0.00	23,542,645.71	182,332,972.05	240,292.91	68,219,340.31

(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	165,179,755.41	247,066,529.51
加：资产减值准备	0.00	0.00
信用减值损失	57,482.80	-131,569.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	26,137,776.82	23,340,703.80
使用权资产摊销	1,583,586.07	1,610,476.32
无形资产摊销	2,891,108.90	2,277,583.24
长期待摊费用摊销	5,489,937.02	5,400,909.55

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）	-20,200.27	0.00
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	675,410.02	2,514,488.13
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-1,584,748.00	0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	800,617.50	1,070,015.93
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,645,905.53	-3,590,823.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-203,410.41	2,203,307.36
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,659,811.65	597,656.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-16,778,099.95	3,658,723.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,945,195.31	15,004,135.99
其他	731,915.44	772,411.76
经营活动产生的现金流量净额	226,600,609.48	301,794,548.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,604,299,553.53	1,086,185,634.82
减：现金的期初余额	2,763,925,329.57	944,573,511.56
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-159,625,776.04	141,612,123.26

(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	2,604,299,553.53	2,763,925,329.57
其中：库存现金	784,745.69	637,961.71
可随时用于支付的银行存款	2,603,514,807.84	2,763,287,367.86
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00

可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
拆放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	2,604,299,553.53	2,763,925,329.57
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	0.00	0.00

(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

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

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	178,896.80	322,107.82
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	935,797.34	1,029,722.96
计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用 (短期租赁除外)	0.00	0.00
未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	0.00	0.00
其中：售后租回交易产生部分	0.00	0.00
转租使用权资产取得的收入	0.00	0.00
与租赁相关的总现金流出	5,423,852.79	10,000,803.79
售后租回交易产生的相关损益	0.00	0.00
售后租回交易现金流入	0.00	0.00
售后租回交易现金流出	0.00	0.00

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额5,423,852.79(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
场地租赁	3,485,488.32	0.00
房屋租赁	82,936.80	0.00
合计	3,568,425.12	0.00

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

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

无

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

无

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	
陕西太华旅游索道公路有限公司	陕西渭南	10,000.00	陕西渭南	旅游索道	51.00	0.00	投资取得
西安唐乐宫有限公司	陕西西安	9,835.70	陕西西安	旅游餐饮	100.00	0.00	投资取得
陕西长恨歌演艺文化有限公司	陕西临潼	1,000.00	陕西临潼	旅游演艺	100.00	0.00	投资取得
陕西少华山索道旅游有限公司	陕西渭南	5,500.00	陕西渭南	旅游索道	95.55	0.00	投资取得
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	山东泰安	6,000.00	山东泰安	旅游演艺	100.00	0.00	投资取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
不适用

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：
无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：
不适用

其他说明：
无

(2) 重要的非全资子公司

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西太华旅游索道公路有限	49.00	3,564.90	3,430.00	12,067.18

公司				
----	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐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

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西太华旅游索道公路有限公司	33,520.49	40,732.35	74,252.84	48,901.89	22.50	48,924.39	29,089.20	40,499.87	69,589.07	44,694.53	30.67	44,725.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西太华旅游索道公路有限公司	16,581.32	7,334.23	7,334.23	9,042.26	18,063.75	8,616.83	8,616.83	10,964.98

其他说明：

本公司非全资子公司陕西太华旅游索道公路有限公司本期向少数股东及其子公司销售商品/提供服务取得收入 7,565.60 万元，上期为 5,851.87 万元。截至 2026 年 6 月 30 日应收少数股东及其子公司余额 1,157.86 万元。

(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
递延收益	7,914,277.24	600,000.00	0.00	280,907.30	0.00	8,233,369.94	与资产相关
合计	7,914,277.24	600,000.00	0.00	280,907.30	0.00	8,233,369.94	/

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	280,907.30	228,063.70
与收益相关	6,808,000.00	2,191,000.00
合计	7,088,907.30	2,419,063.70

其他说明：

无

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

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，对这些风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2. 面临主要风险的种类

本集团在经营过程中面临的金融风险主要有信用风险、市场风险和流动性风险。

(1) 信用风险

截至 2026 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个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。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

本集团的应收款项主要是应收关联单位及其他单位的门票款、餐费和客运道路收入，账期较短，没有重大回收风险。于 2026 年 6 月 30 日，本集团应收账款及合同资产中，前五名金额合计 22,965,195.37 元，占本公司应收账款总额的比例分别为 72.45%。

(2) 市场风险

1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险，本集团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集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。

本集团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。

2026 年 6 月 30 日，本集团的带息债务以人民币计价的固定利率合同，金额为 40,000,000.00 元。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其固定利率。

本集团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。本集团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。

本集团通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

2) 价格风险

本集团的主要业务为提供旅游索道、旅游客运服务、旅游演艺服务和餐饮服务，其中索道收费标准的确定和调整均需由政府有关部门最终审批，所以本集团在决定收费标准方面的自主权较小，难以根据市场情况的变化自行及时地对收费标准作出调整，价格波动将会对本公司收入产生影响。

3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2026 年 6 月 30 日余额

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产	—	—	—	—	—
货币资金	2,604,299,553.53	0.00	0.00	0.00	2,604,299,553.53
应收账款	31,699,716.30	0.00	0.00	0.00	31,699,716.30
其他应收款	3,704,641.61	0.00	0.00	0.00	3,704,641.61
金融负债	—	—	—	—	—
短期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
应付账款	55,450,779.08	0.00	0.00	0.00	55,450,779.08
其他应付款	349,174,351.13	0.00	0.00	0.00	349,174,351.13
其中：其他应付款	335,874,351.13	0.00	0.00	0.00	335,874,351.13
应付利息	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
应付股利	13,300,000.00	0.00	0.00	0.00	13,300,000.00
应付职工薪酬	16,331,902.28	0.00	0.00	0.00	16,331,902.28
一年内到期的非流动负债	44,478,227.25	0.00	0.00	0.00	44,478,227.25
长期借款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(3) 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

1) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2026 年 1-6 月		2025 年 1-6 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加 1%	0.00	0.00	-561,870.11	-561,870.11
浮动利率借款	减少 1%	0.00	0.00	561,870.11	561,870.11

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 (%)
陕西旅游集团有限公司	西安	旅游	196,900.00	35.69	40.71

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是陕西省人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

母公司对本公司的表决权比例与持股比例不一致系母公司通过陕西旅游发展股份有限公司间接持有本公司 5.02%股份的表决权。

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

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

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
西安华清御汤酒店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西金旅物业管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西中国旅行社有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西泽润数字传媒有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西华清文化创意有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西海外旅游汽车有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

陕西华清宫文化旅游有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
少华山文化旅游有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安天马国际旅行社	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西元景数创科技有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安唐城宾馆有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西《体育世界》杂志社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西海外旅游有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西雍村饭店	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西永安运业有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西《汽车自驾游》杂志社有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安华清宫旅行社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西省文物总店有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安金古置业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安东方大酒店有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西零公里旅行社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安唐城国际旅行社	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西少华山旅游发展有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西骏途旅行社有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西安凯航房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西省旅游设计院有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西骏途数字传媒有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西国开旅游产业基金管理有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业
陕西旅游集团海外贸易有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业

其他说明

无

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
西安华清御汤酒店有限公司	演员餐费等	2,553,715.60			3,892,734.50
陕西金旅物业管理有限公司	劳务外包服务等	2,224,528.19			1,901,479.61
陕西中国旅行社有限责任公司	职工培训费	1,760,754.00			26,680.00
陕西泽润数字传媒有限公司	广告宣传	1,514,537.75			2,130,738.31
陕西华清文化创意有限公司	广告服务费等	1,069,951.90			5,057,230.74
陕西海外旅游汽车有限公司	广告宣传	826,650.96			915,150.66

陕西华清宫文化旅游有限公司	水电费	586,202.41			456,209.59
少华山文化旅游有限公司	水电费等	435,978.58			0.00
西安天马国际旅行社	广告宣传	350,950.00			0.00
陕西元景数创科技有限责任公司	服务费等	278,773.58			0.00
西安唐城宾馆有限责任公司	业务招待费	200,000.00			9,937.00
陕西《体育世界》杂志社有限公司	广告宣传	184,770.00			362,600.00
陕西海外旅游有限责任公司	广告宣传	126,262.00			136,559.00
陕西雍村饭店	餐费	74,962.00			65,223.00
陕西永安运业有限责任公司	运输费	40,776.70			152,912.62
陕西《汽车自驾游》杂志社有限责任公司	广告宣传	30,041.80			0.00
西安华清宫旅行社有限公司	广告宣传	0.00			96,405.00
陕西省文物总店有限公司	广告宣传	0.00			86,796.12
西安金古置业有限公司	物业服务等	0.00			13,211.01
西安东方大酒店有限责任公司	住宿费	0.00			1,500.00
合计		12,258,855.47			15,305,367.16

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
陕西海外旅游有限责任公司	门票、餐饮	9,211,362.17	17,264,954.89
西安华清宫旅行社有限公司	门票	9,007,518.45	6,494,218.17
陕西中国旅行社有限责任公司	门票、餐饮	3,999,178.12	3,582,511.12
陕西泽润数字传媒有限公司	门票、餐饮	2,426,833.06	2,749,517.79
西安华清御汤酒店有限公司	门票、餐饮	1,200,863.11	2,537,153.64
陕西零公里旅行社有限公司	门票、餐饮	392,050.49	1,038,620.39
西安天马国际旅行社	门票、餐饮	310,888.99	385,809.07
陕西华清文化创意有限公司	门票	9,765.05	1,132.04
西安唐城国际旅行社	门票	5,641.75	9,618.45
西安东方大酒店有限责任公司	门票	3,935.92	0.00
西安唐城宾馆有限责任公司	门票	1,724.27	0.00
陕西华清宫文化旅游有限公司	餐饮	120.00	0.00
陕西少华山旅游发展有限责任公司	索道托管费	0.00	569,914.71
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	餐饮	0.00	129,301.70
陕西骏途旅行社有限公司	门票	0.00	42,435.47
西安凯航房地产开发有限公司	餐饮	0.00	2,510.75
西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	餐饮	0.00	2,089.62
陕西省文物总店有限公司	门票	0.00	1,588.35
合计		26,569,881.38	34,811,376.16

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

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

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
少华山文化旅游有限公司	场地租赁	1, 500. 00	0. 00

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
陕西华清宫文化旅游有限公司	房屋	172, 540. 77	0. 00	593, 911. 17	56, 879. 21	0. 00	172, 540. 77	0. 00	593, 911. 17	73, 408. 76	0. 00
西安金古置业有限公司	房屋	482, 670. 12	0. 00	526, 110. 42	0. 00	0. 00	482, 670. 12	0. 00	526, 110. 42	0. 00	0. 00
少华山文化旅游有限公司	车辆	42, 477. 88	0. 00	48, 000. 00	0. 00	0. 00	106, 194. 70	0. 00	60, 000. 00	0. 00	0. 00
陕西少华山旅游发展有限责任公司	车辆	42, 477. 88	0. 00	48, 000. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	房屋	0. 00	0. 00	0. 00	37, 497. 51	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	48, 394. 62	0. 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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西太华旅游索道公路有限公司	50,000,000.00	2023 年 9 月 27 日	2029 年 9 月 26 日	否
陕西少华山索道旅游有限公司	26,000,000.00	2025 年 5 月 8 日	2038 年 5 月 7 日	是

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
陕西旅游集团有限公司	150,000,000.00	2022 年 6 月 29 日	2037 年 6 月 28 日	是

关联担保情况说明

√适用 □不适用

上述担保责任期限均为主债权履行期届满之日起三年，主债权履行期届满之日分别为 2026 年 9 月 26 日、2035 年 5 月 7 日及 2034 年 6 月 28 日。

2026 年 5 月，由陕西旅游集团提供担保的贷款及本公司为陕西少华山索道旅游有限公司提供担保的贷款已提前清偿完毕。

本公司为陕西太华索道旅游有限公司提供担保的贷款报告期末余额为 4,000 万元。

(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

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
陕西少华山旅游发展有限责任公司	奥吉沟索道资产组转让	0.00	76,550,000.00

(7) 关键管理人员报酬

√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
关键管理人员报酬	918,127.76	1,102,378.71

(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
应收账款	少华山文化旅游有限公司	3,553,083.21	35,530.83	0.00	0.00
应收账款	西安华清御汤酒店有限公司	1,072,167.90	10,721.68	111,656.00	1,116.56
应收账款	陕西泽润数字传媒有限公司	681,632.00	6,816.32	698,880.00	6,988.80
应收账款	陕西白鹿原旅游文化发展有限公司	136,000.00	1,360.00	0.00	0.00
应收账款	陕西中国旅行社有限责任公司	63,503.00	635.03	0.00	0.00
应收账款	陕西骏途网文化旅游科技股份有限公司	46,457.00	464.57	46,457.00	464.57
应收账款	西安天马国际旅行社	24,000.00	240.00	30,714.00	307.14
应收账款	西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	4,627.00	46.27	925.00	9.25
应收账款	陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	0.00	0.00	33,200.00	332.00
其他应收款	陕西旅游集团西安旅游文化产业有限公司	1,470,000.00	220,500.00	2,570,534.00	252,053.40
其他应收款	西安金古置业有限公司	45,000.00	0.00	45,000.00	0.00
其他应收款	少华山文化旅游有限公司	1,269.31	12.69	0.00	0.00
预付账款	陕西华清文化创意有限公司	1,245,600.79	0.00	0.00	0.00
预付账款	陕西雍村饭店	0.00	0.00	34,320.00	0.00
预付账款	陕西中国旅行社有限责任公司	0.00	0.00	800,000.00	0.00
其他流动资产	陕西《体育世界》杂志社有限公司	0.00	0.00	18,220.00	0.00
其他流动资产	陕西《汽车自驾游》杂志社有限责任公司	0.00	0.00	30,041.80	0.00
其他流动资产	西安金古置业有限公司	482,670.10	0.00	0.00	0.00
合计		8,826,010.31	276,327.39	4,419,947.80	261,271.72

(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
应付账款	西安华清御汤酒店有限公司	2,016,273.00	2,232,048.40
应付账款	陕西华清文化创意有限公司	1,310,157.62	1,560,157.62
应付账款	少华山文化旅游有限公司	679,625.36	0.00
应付账款	陕西海外旅游汽车有限公司	400,099.07	518,550.00
应付账款	陕西金旅物业管理有限公司	273,113.22	267,295.53
应付账款	陕西华清宫文化旅游有限公司	270,739.19	70,000.00
应付账款	陕西省旅游设计院有限责任公司	260,497.55	260,497.55
应付账款	陕西骏途数字传媒有限公司	194,400.00	194,400.00
应付账款	陕西泽润数字传媒有限公司	57,200.00	4,600.00
应付账款	陕西《体育世界》杂志社有限公司	46,250.00	0.00
应付账款	西安金古置业有限公司	19,200.00	0.00
其他应付款	陕西永安运业有限责任公司	594,237.00	552,237.00

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	陕西华清宫文化旅游有限公司	211,795.22	0.00
其他应付款	陕西旅游集团有限公司	159,991.26	159,991.26
其他应付款	少华山文化旅游有限公司	81,969.59	81,969.59
合同负债	陕西海外旅游有限责任公司	88,296.75	7,292.56
合同负债	西安华清宫旅行社有限公司	31,391.51	2,080,266.00
合同负债	陕西骏途旅行社有限公司	30,574.53	32,409.00
合同负债	陕西国开旅游产业基金管理有限公司	23,547.17	0.00
合同负债	陕西零公里旅行社有限公司	1,339.10	1,419.45
合同负债	陕西旅游集团海外贸易有限公司	788.21	0.00
合同负债	陕西中国旅行社有限责任公司	0.00	876,678.00
合同负债	少华山文化旅游有限公司	0.00	1,203,206.79
合同负债	西咸新区丝路欢乐世界旅游发展有限公司	0.00	835.50
合计		6,751,485.35	10,103,854.25

(3) 其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

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

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

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

公司建立了企业年金计划作为补充养老保险，公司与个人按规定比例共同缴费，已完成人社部门备案。报告期内正常运行、足额缴费，年金资产独立运作、风险隔离。

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）	156,949.04	66,547.94
1 至 2 年	0.00	0.00
2 至 3 年	0.00	0.00
3 至 4 年	0.00	0.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	0.00	0.00
合计	156,949.04	66,547.94

(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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	156,949.04	100.00	1,569.49	1.00	155,379.55	66,547.94	100.00	665.48	1.00	65,882.46
其中：										
账龄组合	156,949.04	100.00	1,569.49	1.00	155,379.55	66,547.94	100.00	665.48	1.00	65,882.46
合计	156,949.04	/	1,569.49	/	155,379.55	66,547.94	/	665.48	/	65,882.46

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：账龄组合

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（含）	156,949.04	1,569.49	1.00
1—2 年（含）	0.00	0.00	10.00
2—3 年（含）	0.00	0.00	15.00
3—4 年（含）	0.00	0.00	20.00
4—5 年（含）	0.00	0.00	50.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	156,949.04	1,569.49	/

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

无

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	
账龄组合	665.48	904.01	0.00	0.00	0.00	1,569.49
合计	665.48	904.01	0.00	0.00	0.00	1,569.49

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

无

(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

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
骏唐商业运营管理（西安）有限责任公司	156,949.04	0.00	156,949.04	100.00	1,569.49
合计	156,949.04	0.00	156,949.04	100.00	1,569.49

其他说明

无

其他说明：

☐适用 ☒不适用

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	3,690,987.25	1,650,864.42
应收股利	35,700,000.00	40,800,000.00
其他应收款	542,124,190.46	345,248,329.67
合计	581,515,177.71	387,699,194.09

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	3,690,987.25	1,650,864.42
合计	3,690,987.25	1,650,864.42

(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：

无

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期末余额	期初余额
-------	------	------

陕西太华旅游索道公路有限公司	35,700,000.00	40,800,000.00
合计	35,700,000.00	40,800,000.00

(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:

无

(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)	294,489,728.15	232,801,428.28
1 至 2 年	154,832,601.99	71,204,345.92

2 至 3 年	57,756,918.02	35,197,633.80
3 至 4 年	35,000,000.00	6,000,000.00
4 至 5 年	0.00	0.00
5 年以上	45,000.00	45,000.00
合计	542,124,248.16	345,248,408.00

(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
往来款	542,073,478.29	345,195,574.69
保证金及押金	45,000.00	45,000.00
其他	5,769.87	7,833.31
合计	542,124,248.16	345,248,408.00

(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	78.33	0.00	0.00	78.33
2026年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
——转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转回	20.63	0.00	0.00	20.63
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2026年6月30日余额	57.70	0.00	0.00	57.70

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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	
其他应收款	78.33	0.00	20.63	0.00	0.00	57.70
坏账准备						
合计	78.33	0.00	20.63	0.00	0.00	57.70

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

其他应收款按坏账计提方法分类列示

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	542,124,248.16	100.00	57.70	0.00	542,124,190.46
其中：保证金及押金组合	45,000.00	0.01	0.00	0.00	45,000.00
账龄组合	5,769.87	0.00	57.70	1.00	5,712.17
关联方	542,073,478.29	99.99	0.00	0.00	542,073,478.29
合计	542,124,248.16	—	57.70	—	542,124,190.46

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	345,248,408.00	100.00	78.33	0.00	345,248,329.67
其中：保证金及押金组合	45,000.00	0.01	0.00	0.00	45,000.00
账龄组合	7,833.31	0.01	78.33	1.00	7,754.98
关联方	345,195,574.69	99.98	0.00	0.00	345,195,574.69
合计	345,248,408.00	—	78.33	—	345,248,329.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含)	5,769.87	57.70	1.00

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
1—2 年	0.00	0.00	10.00
2—3 年	0.00	0.00	15.00
3—4 年	0.00	0.00	20.00
4—5 年	0.00	0.00	50.00
5 年以上	0.00	0.00	100.00
合计	5,769.87	57.70	—

(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
陕西少华山索道旅游有限公司	264,404,737.29	48.77	往来款	3 年以内（含）	0.00
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	210,868,173.00	38.90	往来款	4 年以内（含）	0.00
西安唐乐宫有限公司	36,300,000.00	6.70	往来款	3 年以内（含）	0.00
陕西太华旅游索道公路有限公司	30,500,568.00	5.63	往来款	1 年以内（含）	0.00
西安金古置业有限公司	45,000.00	0.01	押金及保证金	5 年以上	0.00
合计	542,118,478.29	100.00	/	/	0.00

(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	279,293,183.91	0.00	279,293,183.91	279,293,183.91	0.00	279,293,183.91
合计	279,293,183.91	0.00	279,293,183.91	279,293,183.91	0.00	279,293,183.91

(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		
西安唐乐宫有限公司	97,205,538.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	97,205,538.94	0.00
陕西长恨歌演艺文化有限公司	18,537,644.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	18,537,644.97	0.00
陕西太华旅游索道公路有限公司	51,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	51,000,000.00	0.00
陕西少华山索道旅游有限公司	52,550,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	52,550,000.00	0.00
陕旅（泰安）文化旅游有限公司	60,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	60,000,000.00	0.00
合计	279,293,183.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	279,293,183.91	0.00

(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	0.00	0.00	0.00	0.00
其他业务	2,007,580.98	43,651.14	461,881.86	21,825.57
合计	2,007,580.98	43,651.14	461,881.86	21,825.57

(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：

无

5、 投资收益

☒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
成本法核算的长期股权投资收益	435,700,000.00	230,600,000.00
处置交易性金融资产取得的投资收益	991,894.55	0.00
合计	436,691,894.55	230,600,000.00

其他说明：

无

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	20,200.27	
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	7,088,907.30	
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	1,584,748.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	

项目	金额	说明
债务重组损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
交易价格显失公允的交易产生的收益	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-695,194.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	967,378.52	
少数股东权益影响额（税后）	1,315,422.17	
合计	5,715,860.14	

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	4.25	1.24	1.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.06	1.18	1.18

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：马婷

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 13 日

修订信息

☐适用 ☒不适用