证券代码:600576 证券简称:祥源文旅 公告编号:临2026-026

浙江祥源文旅股份有限公司 关于追认关联方并确认关联交易的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

●本次追认的关联交易事项系浙江祥源文旅股份有限公司(以下简称"公司")子公司与中景信(上海)旅游发展集团有限公司(以下简称"中景信")及其子公司在2024年10月至2025年12月期间发生的关联交易。关联交易类别主要包括资产收购、关联方资产转让、日常关联交易、租赁等。

除本次追认的关联交易外,公司与中景信及其子公司不存在其他业务、资金往来。

●本次追认的交易构成关联交易,但不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组情形。

●公司2026年第一次独立董事专门会议及第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于追认关联方并确认关联交易的议案》,该议案尚需提交公司2025年年度股东会审议。

●公司本次追认关联方并确认关联交易对公司2025年年度报告及未来财务状况、经营成果不会产生影响,不会对公司主要业务的独立性造成影响。但预计将对公司2024年年度报告、2025年第一季度报告、2025年度半年度报告及2025年度第三季度报告总资产、净资产、营业收入、归母净利润等财务指标产生影响,具体以公司后续披露的更正报告为准。

一、关联交易概述

(一)关联交易基本情况

根据公司控股股东祥源控股集团有限责任公司(以下简称"祥源控股")书面确认,自2024年10月12日起,其可对中景信施加重大影响。基于此并结合公司执行的其他核查程序,公司认为自2024年10月12日起,祥源控股对中景信构成控制,公司拟追加认定中景信及其控制公司为公司关联方。追认期间自2024年10月起至2025年12月。在此期间,公司与中景信及其控制公司发生的交易构成关联交易。自2026年1月起,公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定,将中景信及其控制公司与公司的交易确认为关联交易。

(二)履行的审议程序

1、公司于2026年4月23日召开2026年第一次独立董事专门会议审议通过了《关于追认关联方并确认关联交易的议案》,并发表相关意见:公司本次追认关联方并确认关联交易事项,程序符合相关法律法规的规定,相关交易不存在损害公司及非关联股东特别是中小股东利益的情形。

2、公司于2026年4月23日召开第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于追认关联方并确认关联交易的议案》,在审议该议案表决时,关联董事进行了回避表决。

3、本次关联交易尚需提交公司2025年年度股东会审议。

二、关联方介绍

1、中景信(上海)旅游发展集团有限公司

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股)

统一社会信用代码:9113072657552354X3

成立日期:2011-05-18

注册地址:上海市闵行区虹许路480-486号2幢405室

法定代表人:潘淮芝

注册资本:81,503.3438万元人民币

主要股东:天津中景信旅游信息咨询中心(有限合伙)持股80%

经营范围:许可项目:旅游业务;营业性演出。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:游览景区管理;园区管理服务;城市公园管理;露营地服务;文化场馆管理服务;动物园管理服务;植物园管理服务;公园、景区小型设施娱乐活动;工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);旅游开发项目策划咨询;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);广告设计、代理;广告制作;广告发布;会议及展览服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条之规定,并结合祥源控股确认函及公司执行的其他核查程序,公司按照实质重于形式原则,追认中景信为公司关联方。

2、中景信旅游景区管理有限公司

企业类型:有限责任公司(法人独资)

统一社会信用代码:91110228MA003ARQ54

成立日期:2016-01-21

注册地址:北京市密云区经济开发区兴盛南路8号开发区办公楼501室-1574(经济开发区集中办公区)

法定代表人:高红喜

注册资本:100万元人民币

主要股东:中景信(上海)旅游发展集团有限公司100%持股

经营范围:游览景区管理;旅游信息咨询;旅游资源开发;会议服务;企业管理咨询;组织文化艺术交流活动(不含演出及棋牌娱乐);承办展览展示活动;设计、制作、代理、发布广告;筹备、策划、组织演出,筹备、策划、组织展览,筹备、策划、组织民间活动,筹备、策划、组织民族活动,筹备、策划、组织民俗活动;销售工艺品、小饰品、礼品。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。)

根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条之规定,公司追认中景信旅游景区管理有限公司为公司关联方。

3、涞源白石山旅游开发有限公司

企业类型:其他有限责任公司

统一社会信用代码:91130630567354803N

成立日期:2010-12-24

注册地址:河北省保定市涞源县白石山镇荆山口村白石山游客服务中心

法定代表人:梁连友

注册资本:5000万元人民币

主要股东:中景信(上海)旅游发展集团有限公司持股72%

经营范围:许可项目:旅游业务;餐饮服务;住宿服务;道路旅客运输经营;动物饲养;高危险性体育运动(攀岩)。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)一般项目:日用品销售;日用品批发;日用品出租;工艺美术品及收藏品零售(象牙及其制品除外);服装服饰零售;鞋帽零售;客运索道经营;游览景区管理;机械设备租赁;广告设计、代理;广告发布;广告制作;平面设计;体育竞赛组织;体育赛事策划;组织体育表演活动;体育场地设施经营(不含高危险性体育运动);体育中介代理服务;体育用品及器材零售;体育场地设施工程施工;食用农产品批发;新鲜水果批发;互联网销售(除销售需要许可的商品);数字文化创意技术装备销售;户外用品销售;智能无人飞行器销售;企业形象策划;翻译服务;健身休闲活动;园林绿化工程施工;体验式拓展活动及策划;票务代理服务;会议及展览服务;专业设计服务;露营地服务;体育用品设备出租;租赁服务(不含许可类租赁服务);市场调查(不含涉外调查);游乐园服务;公园、景区小型设施娱乐活动。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条之规定,公司追认涞源白石山旅游开发有限公司为公司关联方。

4、承德市兴隆山旅游开发有限公司

企业类型:其他有限责任公司

统一社会信用代码:91130822MA07MMC50L

成立日期:2016-01-15

注册地址:河北省承德市兴隆县大水泉乡迷子地村六组村委会院内

法定代表人:高红喜

注册资本:6667万人民币

主要股东:中景信(上海)旅游发展集团有限公司持有60.0015%股份

经营范围:旅游接待服务;旅游商品开发、销售;旅游运输、饮食服务;漂流服务;旅游资源开发;组织举办与旅游相关的贸易、体育、文化活动、信息咨询服务;旅游资源、景区景点经营管理;提供民俗风情艺术表演及旅游景点的配套服务;广告设计、制作、发布;会议服务及旅游管理服务;园林规划、设计及施工;工艺品研发、制作、经营;预包装食品、散装食品销售;酒店经营、管理、服务;停车管理服务;房屋租赁服务***(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条之规定,追认承德市兴隆山旅游开发有限公司为公司关联方。

5、来宾金秀盘王境文化旅游有限公司

企业类型:有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

统一社会信用代码:91451324MAD3BXNBXU

成立日期:2023-11-06

注册地址:广西来宾市金秀县金秀镇X645县道旁(孟村村口马路对面)

法定代表人:高红喜

注册资本:1000万元人民币

主要股东:中景信(上海)旅游发展集团有限公司100%持股

经营范围:一般项目:旅游开发项目策划咨询;游览景区管理;名胜风景区管理;公园、景区小型设施娱乐活动;鞋帽零售(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:住宿服务;食品销售;餐饮服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条之规定,公司追认来宾金秀盘王境文化旅游有限公司为公司关联方。

6、靖边龙洲波浪谷旅游开发有限公司

企业类型:其他有限责任公司

统一社会信用代码:91610824MA708MKJ67

成立日期:2017-12-11

注册地址:陕西省榆林市靖边县龙洲镇龙一村

法定代表人:詹向军

注册资本:10000万人民币

主要股东:靖边县文旅集团有限公司持股90%

经营范围:旅游资源开发与利用;日用百货、工艺品、服装鞋帽零售;餐饮、住宿服务;景区交通运输服务*(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

根据《上海证券交易所股票上市规则》第6.3.3条之规定,公司追认靖边龙洲波浪谷旅游开发有限公司为公司关联方。

三、关联交易主要内容和定价政策

(一)根据不同关联交易方分类

1、公司与中景信(上海)旅游发展集团有限公司产生的关联交易

公司与中景信之间的关联交易包括公司全资子公司浙江祥源堃鹏文化旅游发展有限公司(以下简称"祥源堃鹏")收购中景信持有的卧龙中景信生态旅游开发有限公司100%股权、收购中景信持有的金秀莲花山景区开发有限公司100%股权的交易、日常关联交易以及中景信占用金秀莲花山景区开发有限公司(以下简称:金秀公司)资金利息,其中股权转让关联交易具体情况如下:

单位:人民币万元

关联方	交易内容	定价原则	交易金额	占公司最近一期经审计净资产的比例
中景信	收购卧龙中景信生态旅游开发有限公司100%股权	评估价	现金支付:5,130.10万元/承债7,191.37万元,共计12,321.47万元。	4.51%
中景信	收购金秀莲花山景区开发有限公司100%股权	评估价	现金支付4,375.87万元(已扣除过渡期损益173.47万元)/承债:29,906.75万元,共计34,282.62万元。	12.18%
合计			46,604.09	/

注:"占公司最近一期经审计净资产"说明如下:(1)收购卧龙中景信生态旅游开发有限公司100%股权交易"占公司最近一期经审计净资产"为股权交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)收购金秀莲花山景区开发有限公司100%股权交易"占公司最近一期经审计净资产"为股权交易金额占公司2024年经审计归母净资产的比例。

上述两笔交易符合公司整体发展战略,交易价格均按照评估价格确定(其中,收购卧龙中景信生态旅游开发有限公司100%股权根据坤元资产评估有限公司(以2024年9月30日为评估基准日)出具的坤元评报〔2024〕2-52号评估报告定价;收购金秀莲花山景区开发有限公司100%股权根据中联资产评估集团有限公司(以2025年8月31日为评估基准日)出具的中联评报字[2025]第5110号评估报告定价,具体详见公司在上海证券交易所网站披露的相关公告),交易基于市场化原则定价和结算,具有公允性。

日常关联交易情况如下:

单位:人民币元

关联交易类别	交易内容	定价原则	关联交易金额	
			2025年度	2024年度
出售商品和提供劳务	茶叶销售、短信服务、住宿餐饮等	市场价	69,066.64	28,661.50
占公司最近一期经审计净资产比例			0.0025%	0.0010%

注:上表中(1)2024年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2024年与相关方日常关联交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)2025年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2025年与相关方日常关联交易金额占公司2024年度经审计归母净资产的比例。

公司与中景信之间的日常关联交易主要为茶叶销售、短信服务、住宿餐饮,定价机制以市场价格为准,交易价格具备公允性。

资金占用情况如下:

祥源堃鹏收购金秀公司前,金秀公司日常管理过程中大额资金由其原母公司中景信集中收付,金秀公司收到的款项根据中景信要求上划,实质上形成了对中景信的资金拆出,无固定资金拆借起始日、到期日。金秀公司以每月平均余额为基数,按照央行公布的1年期贷款利率计提资金拆借利息,2025年计提资金占用利息金额为4,721,657.47元,占公司2024年度经审计归母净资产比例为0.1678%;2024年10-12月计提资金占用利息金额为1,421,687.28元,占公司2023年度经审计归母净资产比例为0.0520%。

2、公司与中景信旅游景区管理有限公司的关联交易

2025年1月,公司根据战略变化需要,与中景信旅游景区管理有限公司签署股权转让协议,出售公司持有的安徽祥源旅游管理有限公司33.3%股权,转让对价5,765.83万元,占公司2024年度经审计归母净资产比例为2.0490%。交易价格根据截至2024年12月31日安徽祥源旅游管理有限公司净资产作为基础经双方协商确定,具有公允性。

3、公司与涞源白石山旅游开发有限公司的交易

公司与涞源白石山旅游开发有限公司的交易包括资产转让、委托管理及日常关联交易。其中:

(1)资产转让交易:购买涞源白石山旅游开发有限公司游乐设备并进行联营分成。采购价格按照交易设备市场评估价确定,金额共计849.60万元,占公司2024年度经审计归母净资产的比例为0.3019%。

(2)委托管理交易:公司子公司浙江源堃旅游运营管理有限公司、涞源祥轻运营管理有限公司分别与涞源白石山旅游开发有限公司签署《管理服务合同》,受托运营白石山景区。按照合同约定,涞源白石山旅游开发有限公司每年支付基础管理费300万元,奖励管理费根据托管运营项目年度营业收入与目标值的差额分段计算。2025年,公司确认管理服务费收入199.32万元,占公司2024年度经审计归母净资产的比例为0.0708%。

(3)日常关联交易。公司与涞源白石山旅游开发有限公司日常关联交易主要为提供联营服务、景区票务信息系统服务、茶叶销售以及接受共享设备运营服务、采购旅游产品,定价机制以市场价格为准,交易价格具备公允性,具体如下:

单位:人民币元

关联交易类别	交易内容	定价原则	关联交易金额	
			2025年度	2024年度
出售商品和提供劳务	游乐设备联营分成、景区票务信息系统服务、茶叶销售	市场价	1,581,234.13	304,522.71
采购商品和接受劳务	共享设备运营服务、旅游产品采购	市场价	30,545.52	72,287.38
合计			1,611,779.65	376,810.09
占公司最近一期经审计净资产比例			0.0573%	0.0138%

注:上表中(1)2024年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2024年与相关方日常关联交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)2025年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2025年与相关方日常关联交易金额占公司2024年度经审计归母净资产的比例。

4、公司与承德市兴隆山旅游开发有限公司的关联交易

公司与承德市兴隆山旅游开发有限公司的关联交易为日常关联交易,交易内容主要为景区票务信息系统服务,定价机制以市场价格为准,交易价格具备公允性,具体如下:

单位:人民币元

关联交易类别	交易内容	定价原则	关联交易金额	
			2025年度	2024年度
出售商品和提供劳务	景区票务信息系统服务	市场价	84,131.62	63,098.71
占公司最近一期经审计净资产比例			0.0030%	0.0023%

注:上表中(1)2024年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2024年与相关方日常关联交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)2025年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2025年与相关方日常关联交易金额占公司2024年度经审计归母净资产的比例。

5、公司与来宾金秀盘王境文化旅游有限公司的关联交易

公司与来宾金秀盘王境文化旅游有限公司的交易包括租赁、委托管理及日常关联交易。其中:

(1)租赁交易为向来宾金秀盘王境文化旅游有限公司出租售票窗口和获得来宾金秀盘王境文化旅游有限公司莲花山景区内游步道及其他相关设施的资产使用许可。

单位:人民币元

关联交易类别	交易内容	定价原则	关联交易金额	
			2025年度	2024年度
对外出租	售票窗口出租	市场价	44,036.69	11,009.17
对外承租	景区内游步道及其他相关设施的资产使用许可	市场价	592,886.97	54,838.82
占公司最近一期经审计净资产比例			0.0226%	0.0024%

注:上表中(1)2024年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2024年对外出租、承租业务所形成关联交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)2025年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2025年对外出租、承租业务所形成关联交易金额占公司2024年度经审计归母净资产的比例。

(2)委托管理交易:公司子公司浙江源堃旅游运营管理有限公司、涞源祥轻运营管理有限公司分别与来宾金秀盘王境文化旅游有限公司签署《管理服务合同》,受托运营大瑶山景区。按照合同约定,来宾金秀盘王境文化旅游有限公司每年支付基础管理费100万元,奖励管理费根据托管运营项目年度营业收入与目标值的差额分段计算。2025年,公司确认管理服务费收入56.98万元,占公司2024年度经审计归母净资产的比例为0.0202%。

(3)日常关联交易:公司与来宾金秀盘王境文化旅游有限公司日常关联交易主要为提供景区票务信息系统服务、短信服务和接受共享设备运营服务,定价机制以市场价格为准,交易价格具备公允性,具体如下:

单位:人民币元

关联交易类别	交易内容	定价原则	关联交易金额	
			2025年度	2024年度
出售商品和提供劳务	景区票务信息系统服务、短信服务	市场价	14,790.64	0.00
采购商品和接受劳务	共享设备运营服务	市场价	17,500.00	1,165.00
合计			32,290.64	1,165.00
占公司最近一期经审计净资产比例			0.0011%	0.0000%

注:上表中(1)2024年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2024年与相关方日常关联交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)2025年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2025年与相关方日常关联交易金额占公司2024年度经审计归母净资产的比例。

6、公司与靖边龙洲波浪谷旅游开发有限公司的关联交易

公司与靖边龙洲波浪谷旅游开发有限公司的关联交易为日常关联交易,交易内容主要为茶叶销售和接受共享设备运营服务,定价机制以市场价格为准,交易价格具备公允性,具体如下:

单位:人民币元

关联交易类别	交易内容	定价原则	关联交易金额	
			2025年度	2024年度
出售商品和提供劳务	茶叶销售	市场价	2,589.38	43,176.55
采购商品和接受劳务	共享设备运营服务	市场价	0.00	1,511.00
合计			2,589.38	44,687.55
占公司最近一期经审计净资产比例			0.0001%	0.0016%

注:上表中(1)2024年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2024年与相关方日常关联交易金额占公司2023年度经审计归母净资产的比例。(2)2025年度"占公司最近一期经审计净资产比例"为2025年与相关方日常关联交易金额占公司2024年度经审计归母净资产的比例。

7、金秀莲花山景区开发有限公司自2025年追溯为公司合并报表范围内子公司,追认金秀莲花山景区开发有限公司与关联方之间发生的下列交易为关联交易:

单位:人民币元

关联方	关联交易内容	本期发生额
安徽祥融园林有限公司	向关联方采购绿化服务	461,123.85
安徽省交通建设股份有限公司	向关联方采购工程服务	56,880.73
安徽祥源规划设计有限公司	向关联公司采购设计服务	132,075.47
合计		650,080.05
占公司最近一期经审计净资产比例		0.0231%

注:上表中"占公司最近一期经审计净资产比例"为上述关联交易占公司2024年经审计归母净资产的比例。

(二)根据不同关联交易类别分类

追认期间公司与关联方之间发生的关联交易类别主要包括资产收购、关联方资产转让、日常关联交易、租赁等,各类别关联交易金额如下所示:

单位:人民币元

补充中景信关联交易	2025年度	占公司2024年度经审计归母净资产比例	2024年度	占公司2023年度经审计归母净资产比例
资产收购	342,826,182.74	12.1827%	123,214,700.00	4.5105%
出售商品/提供劳务情况表	1,751,812.41	0.0623%	439,459.47	0.0161%
采购商品/接受劳务情况表	48,045.52	0.0017%	74963.38	0.0027%
本公司受托管理/承包情况表	2,562,970.55	0.0911%	0	0.0000%
本公司作为承租方	592,886.97	0.0211%	54,838.82	0.0020%
本公司作为出租方	44,036.69	0.0016%	11,009.17	0.0004%
关联方资产转让、债务重组情况	66,804,397.75	2.3740%	–	0.0000%
其他关联交易	4,721,657.47	0.1678%	1,421,687.28	0.0520%

除上述关联交易外,公司与中景信及其子公司不存在其他业务、资金往来。

四、本次追认对上市公司的影响

1、本次关联方的追认及确认关联交易,符合相关法规的规定。本次追认关联交易不会对公司2025年年度报告及未来财务状况、经营成果产生影响,不会对公司主要业务的独立性造成影响。但预计将对公司2024年年度报告、2025年第一季度报告、2025年度半年度报告及2025年度第三季度报告总资产、净资产、营业收入、归母净利润等财务指标产生影响,具体以公司后续披露的更正报告为准。

2、公司与关联方之间的业务往来遵守了公平、公正的市场原则,与其他业务往来企业同等对待,不存在利用关联关系损害上市公司利益及向关联方输送利益的情形。

3、公司未来将进一步完善关联方识别及信息维护工作,并对关联交易进行持续跟踪,严格履行关联交易的审议和披露程序,防范类似情形再次发生。

4、2024年4月26日,公司召开的2023年年度股东大会审议通过《关于公司2023年度日常关联交易情况及预计2024年度日常关联交易的议案》:对公司对公司及子公司2024年度日常关联交易分别进行了预计,其中向关联方祥源控股及其子公司销售产品及服务预计不超过5,000万元,向关联方祥源控股及其子公司采购产品及服务预计不超过3,000万元。2025年5月22日,公司召开的2024年年度股东大会审议通过《关于公司2024年度日常关联交易执行情况确认及预计公司2025年度日常关联交易的议案》:对公司及子公司2025年度日常关联交易分别进行了预计,其中向关联方祥源控股及其子公司销售产品及服务预计不超过6,000万元,向关联方祥源控股及其子公司采购产品及服务预计不超过3,000万元。公司本次追认的日常关联交易金额总额纳入祥源控股及其子公司授权额度范围内,纳入后未超出原预计发生的关联交易授权总额度。

特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码:600576 证券简称:祥源文旅 公告编号:临2026-025

浙江祥源文旅股份有限公司 关于续聘会计师事务所的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 拟聘任的会计师事务所名称:上会会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称"上会会计师事务所")

上会会计师事务所为浙江祥源文旅股份有限公司(以下简称"公司")2025年度财务报告和内部控制审计机构,该事务所在公司2025年度财务报告和内部控制审计过程中勤勉尽责,坚持独立的审计原则,认真履行审计机构应尽的职责,相关报告客观、公正、公允地反映公司财务情况,从专业角度维护了公司及股东的合法权益。

鉴于该事务所审慎认真的工作态度,严谨求实的工作作风,同时为保持公司审计工作的连续性和稳定性,经公司2026年4月23日召开的第九届董事会第十九次会议审议通过,拟续聘上会会计师事务所为公司2026年度财务报告和内部控制审计机构。该事项尚需提交公司2025年年度股东会批准。

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1、基本信息

机构名称:上会会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期:2013年12月27日

组织形式:特殊普通合伙企业

注册地址:上海市静安区威海路755号25层

首席合伙人:张晓荣

历史沿革:上会会计师事务所原名上海会计师事务所,成立于1981年1月,是由财政部在上海试点成立的全国第一家会计师事务所,为全国第一批具有上市公司、证券、期货、金融资质的会计师事务所之一;1998年12月改制为有限责任公司制的会计师事务所,2013年12月上海上会会计师事务所有限公司改制为上会会计师事务所(特殊普通合伙)。

业务资质:上会会计师事务所执业证书(编号:31000008);首批获准从事金融相关审计业务会计师事务所资质(批准文号:银发(2000)358号);中国银行间市场交易商协会会员资格;军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案证书等相关资质。首批获得财政部、证监会从事证券服务业务会计师事务所备案。

2、人员信息

2025年末合伙人数量113人;2025年末注册会计师人数551人,签署过证券服务业务审计报告的注册会计师人数191人。

3、业务信息

2025年度经审计的收入总额6.92亿元,其中审计业务收入4.84亿元、证券业务收入2.38亿元;上会上年度共向87家上市公司提供审计服务,审计收费总额0.74亿元,主要行业包括:采矿业;制造业;电力、热力、燃气及水生产和供应业;批发和零售业;交通运输、仓储和邮政业;房地产业;信息传输、软件和信息技术服务业;科学研究和技术服务业;文化、体育和娱乐业;水利、环境和公共设施管理业;租赁和商务服务业;建筑业;农林牧渔等。上会会计师事务所提供服务的上市公司中主要行业为计算机、通信和其他电子设备制造业,专用设备制造业,医药制造业,软件和信息技术服务业等。

4、投资者保护能力

根据《财政部、证监会关于会计师事务所从事证券期货相关业务有关问题的通知》(财会〔2012〕2号)的规定,证券资格会计师事务所职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和不得低于8,000万元。截至2025年12月31日,上会会计师事务所职业保险累计赔偿限额为11,000.00万元,职业风险基金为0万元,能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。近三年上会会计师事务所无因在执业行为相关民事诉讼中承担民事责任情况。

5、诚信记录

上会会计师事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚2次、监督管理措施10次、自律监管措施0次和纪律处分2次。28名从业人员近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚3次、监督管理措施12次、自律监管措施0次和纪律处分2次。

(二)项目成员信息

1、人员信息

(1)拟任2026年度审计服务项目合伙人:杨滢,1999年成为中国注册会计师。2005年起从事注册会计师行业,主要从事上市公司以及房地产、施工、电力供应等行业的审计服务工作,具备相应专业胜任能力。2012年开始在上会会计师事务所执业,现任上会会计师事务所合伙人,未在其他单位兼职,从事过证券服务业务。2022年开始为本公司提供审计服务,近三年签署上市公司审计年度报告4份。

(2)拟任2026年度审计服务质量控制复核人:唐慧珏,2000年成为中国注册会计师。1996年开始从事注册会计师业务,提供过IPO申报审计、上市公司年报审计和重大资产重组审计等证券业务,现担任上市公司审计项目的质量控制复核工作,具备相应专业胜任能力。2013年开始在上会会计师事务所担任合伙人,未在其他单位兼职,从事过证券服务业务。2022年开始为本公司提供审计服务,近三年签署或复核上市公司审计年度报告超过5份。

(3)拟任2026年度审计服务签字会计师:索龙强,2023年成为中国注册会计师。2023年起从事注册会计师行业,主要从事上市公司以及房地产、施工、电力供应等行业的审计服务工作,具备相应专业胜任能力。2023年开始在上会会计师事务所执业,未在其他单位兼职,从事过证券服务业务。2020年开始为公司提供审计服务,参与过多家上市公司年度审计,近三年签署或复核上市公司年度审计2份。

2、上述相关人员的独立性和诚信记录情况

拟任项目合伙人杨滢、签字注册会计师索龙强近三年内未曾因执业行为受到刑事处罚、行政处罚和自律监管措施、纪律处分,近三年杨滢受到监督管理措施1次(警示函)。

项目质量控制复核人唐慧珏最近三年受到行政监管措施1次,最近三年未受到刑事处罚、行政处罚和自律处分。

(三)审计收费

基于公司业务规模、上会会计师事务所投入的专业服务以及专业服务所承担的责任和需投入专业技术程度,综合考虑项目团队的专业能力和经验以及实际投入的工作时间等协商确定。

(一)审计费用定价原则

审计收费主要基于会计师事务所提供专业服务所需的知识和技能、所需专业人员的水平和经验、各级别专业人员提供服务所需的时间,以及提供专业服务所需承担的责任等因素综合确定。

(二)审计费用同比没有变化

公司2026年度审计费用合计为125万元(含税),其中财务报表审计费用100万元(含税),内部控制审计费用25万元(含税)。与上期相比,费用持平。

二、拟续聘会计师事务所履行的程序

(一)董事会审计委员会关于本次续聘会计师事务所的意见

2026年4月22日,公司董事会审计委员会2026年第三次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,董事会审计委员会在选聘公司2026年度财务审计机构和内控审计机构过程中,对上会会计师事务所进行了审查,对上会会计师事务所的专业胜任能力、投资者保护能力、诚信状况和独立性予以认可,认为其具备继续为公司提供审计服务的条件和能力,能够满足公司年度审计工作要求。公司董事会审计委员会一致同意:续聘上会会计师事务所为公司2026年度财务审计机构和内部控制审计机构。

(二)董事会对本次续聘会计师事务所相关议案的审议和表决情况

2026年4月23日,公司第九届董事会第十九次会议审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》,同意续聘上会会计师事务所为公司2026年度财务审计和内部控制审计机构,并建议提交公司2025年年度股东会审议。

(三)生效日期

本次聘任会计师事务所事项尚需提交公司2025年年度股东会审议,并自公司2025年年度股东会审议通过之日起生效。

特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码:600576 证券简称:祥源文旅 公告编号:临2026-018

浙江祥源文旅股份有限公司 第九届董事会第十九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

浙江祥源文旅股份有限公司(以下简称"公司")第九届董事会第十九次会议于2026年4月23日在杭州市白马大厦12楼公司会议室以现场结合通讯表决的方式召开。本次会议通知已于2026年4月13日以电子邮件等方式发至全体董事。会议应出席董事7名,实际出席董事7名。本次会议由董事长王衡先生主持,公司高级管理人员列席了会议,会议的召开符合《公司法》及《公司章程》的规定,会议决议有效。

经出席本次会议的董事讨论并投票表决,通过了以下决议:

一、审议通过了《关于2025年度董事会工作报告的议案》

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交2025年年度股东会审议。

二、审议通过了《关于2025年度总裁工作报告的议案》

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

三、审议通过了《关于2025年度审计委员会履职情况报告的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《公司关于2025年度审计委员会履职情况报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案在提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

四、审议通过了《关于2025年度利润分配预案及2026年中期分红规划的议案》

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2025年度利润分配预案及2026年中期分红规划的公告》(公告编号:临2026-019号)。

本议案尚需提交2025年年度股东会审议。

五、审议通过了《关于公司2025年年度报告及摘要的议案》

公司2025年年度报告全文及其摘要遵循相关法律法规及规范性文件要求编制,报告内容真实、准确、完整地反映了公司2025年度的经营情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的公司《2025年年度报告》及其摘要。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案在提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

六、审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》

公司董事会认为,公司本次计提资产减值准备是基于谨慎性原则,事项依据充分,符合《企业会计准则》等相关规定并能更加公允地反映公司的经营情况及资产状况。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于计提资产减值准备的公告》(公告编号:临2026-020号)。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案在提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

七、审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告》(公告编号:临2026-021号)。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

八、审议通过了《关于公司2026年度向金融机构申请综合授信额度的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2026年度向金融机构申请综合授信额度的公告》(公告编号:临2026-022号)。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交2025年年度股东会审议。

九、审议通过了《关于2025年度日常关联交易执行情况确认及预计2026年度日常关联交易的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2025年度日常关联交易执行情况确认及预计2026年度日常关联交易的公告》(公告编号:临2026-023号)。

董事王衡先生和徐中平先生为关联董事,回避表决。

董事表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司独立董事专门会议审议通过,尚需提交2025年年度股东会审议。

十、审议通过了《关于追认关联方并确认关联交易的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于追认关联方并确认关联交易的公告》(公告编号:临2026-026号)。

董事王衡先生和徐中平先生为关联董事,回避表决。

董事表决结果:同意5票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司独立董事专门会议审议通过,尚需提交2025年年度股东会审议。

十一、审议通过了《关于公司2026年度对外担保预计的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于公司2026年度对外担保预计的公告》(公告编号:临2026-024号)。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案尚需提交2025年年度股东会审议。

十二、审议通过了《关于公司2025年度内部控制评价报告的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江祥源文旅股份有限公司2025年度内部控制评价报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

十三、审议通过了《关于公司2025年度内部控制审计报告专项说明的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江祥源文旅股份有限公司董事会关于2025年度内部控制审计报告的专项说明》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

十四、审议通过了《关于确认董事2025年度薪酬及2026年度薪酬方案的议案》

会议对董事薪酬方案逐项表决,各董事对本人的薪酬方案回避表决。

分项表决结果:7名董事中任一名董事的薪酬方案,均为同意6票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司薪酬与考核委员会审议通过,尚需提交2025年年度股东会审议。

十五、审议通过了《关于确认高级管理人员2025年度薪酬及2026年度薪酬方案的议案》

会议对高级管理人员薪酬方案逐项表决,其中王衡、方言、徐中平三位董事兼任高级管理人员,分别对本人的薪酬方案回避表决。

分项表决结果:6名高级管理人员的薪酬方案中,王衡、方言、徐中平的薪酬同意6票,反对0票,弃权0票;李杰、沈同彦、王琦的薪酬同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司薪酬与考核委员会审议通过。

十六、审议通过了《关于修订董事、高级管理人员薪酬管理制度的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《董事、高级管理人员薪酬管理制度》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司薪酬与考核委员会审议通过,尚需提交2025年年度股东会审议。

十七、审议通过了《关于董事会审计委员会对2025年度会计师事务所履行监督职责情况报告的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《董事会审计委员会对2025年度会计师事务所履行监督职责情况的报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

十八、审议通过了《关于2025年度会计师事务所履职情况的评估报告的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2025年度会计师事务所履职情况的评估报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过。

十九、审议通过了《关于独立董事独立性自查情况的议案》

董事会根据独立董事出具的《2025年度独立董事关于独立性自查情况表》,出具了《关于董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》。

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江祥源文旅股份有限公司关于董事会对独立董事独立性自查情况的专项报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

二十、审议通过了《关于2025年度独立董事述职报告的议案》

独立董事分别向董事会提交了2025年度独立董事述职报告,并将在公司2025年年度股东会上述职。具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江祥源文旅股份有限公司2025年度独立董事述职报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

二十一、审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于续聘会计师事务所的公告》(公告编号:临2026-025号)。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

本议案提交董事会审议前,已经公司董事会审计委员会审议通过,尚需提交2025年年度股东会审议。

二十二、审议通过了《关于公司2025年度环境、社会和公司治理报告的议案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《2025年度环境、社会和公司治理报告》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

二十三、审议通过了《关于2025年度"提质增效重回报"专项行动方案的评估报告暨2026年度"提质增效重回报"专项行动方案》

具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于2025年度"提质增效重回报"专项行动方案的评估报告暨2026年度"提质增效重回报"专项行动方案》。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

二十四、审议通过了《关于提请召开公司2025年年度股东会的议案》

公司决定于2026年5月18日召开2025年年度股东会,会议通知详见公司于同日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于召开2025年年度股东会的通知》(公告编号:临2026-027号)。

董事表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码:600576 证券简称:祥源文旅 公告编号:临2026-021

浙江祥源文旅股份有限公司 关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 基本情况

投资金额	不超过人民币2亿元(包含本数)
投资种类	安全性高、流动性较好的理财产品。理财产品包括但不限于银行、基金公司、证券公司、保险公司或信托公司等金融机构理财产品,购买理财产品不构成关联交易。
资金来源	自有资金

● 已履行及拟履行的审议程序

浙江祥源文旅股份有限公司(以下简称"公司")于2026年4月23日召开了第九届董事会第十九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》,本议案无需提交股东会审议。

● 特别风险提示

公司使用部分闲置自有资金进行现金管理时,将选择安全性高、流动性较好的理财产品。尽管理财产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地开展,但不排除受到市场波动风险、政策风险、流动性风险等影响,敬请广大投资者注意投资风险。

一、投资情况概述

(一)投资目的

为充分利用公司自有闲置资金,提高资金使用效率和收益,根据公司资金使用情况,在不影响公司日常资金正常周转及风险可控的前提下,公司及子公司拟使用最高额度不超过(含)人民币2亿元的闲置自有资金进行现金管理,为公司及股东创造更多价值。

(二)投资金额及期限

公司及子公司拟使用最高额度不超过(含)人民币2亿元的闲置自有资金进行现金管理,使用期限自董事会审议通过之日起12个月。在此额度及期限范围内,资金可循环使用。

(三)资金来源

阶段性闲置自有资金。

(四)投资方式

公司将严格控制风险,将使用闲置自有资金投资安全性高、流动性较好的理财产品。理财产品包括但不限于银行、基金公司、证券公司、保险公司或信托公司等金融机构的理财产品,购买相关理财产品将不构成关联交易。

(五)实施方式

授权公司董事长或董事长指定的授权代理人行使该项投资决策权并签署相关合同文件,由公司财务部负责组织实施。

二、审议程序

公司于2026年4月23日召开了第九届董事会第十九次会议,审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》。同意在不影响公司日常资金正常周转及风险可控的前提下,使用最高额度不超过(含)人民币2亿元的闲置自有资金进行现金管理。使用期限自公司董事会会议审议通过之日起12个月。在前述额度及期限范围内,资金可循环滚动使用。

三、投资风险分析及风控措施

尽管理财产品属于低风险投资品种,但金融市场受宏观经济的影响较大,公司将根据经济形势以及金融市场的变化适时适量地开展,但不排除受到市场波动风险、政策风险、流动性风险等影响。

针对投资风险,公司将采取以下措施:

1、公司明确专人负责该等投资事项的相关工作:公司董事长行使该等投资决策权并签署相关合同文件,公司财务负责人负责组织实施,财务部负责具体操作。

2、公司财务部负责及时分析和跟踪理财产品投向、投资项目进展情况,如评估发现存在可能影响公司资金安全或影响正常资金流动需求的状况,将及时采取相应保全或赎回措施,以控制投资风险。

3、公司审计部门负责对各项投资情况进行审计与监督,定期对理财产品的进展情况、盈亏情况、风险控制等情况进行审计、核实,并根据谨慎性原则对各项理财产品可能的风险与收益进行评价,向董事会审计委员会报告。

4、公司独立董事、董事会审计委员会有权对资金使用情况进行监督与检查,必要时可以聘请专业机构进行审计。

5、公司将严格按照《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规及规范性文件的要求,及时履行信息披露义务。

四、投资对公司的影响

1、公司运用阶段性闲置自有资金进行委托理财,是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施的,不影响公司日常资金周转,不影响公司经营业务的正常开展。

2、通过进行适度的低风险的理财产品投资业务,可以提高资金使用效率,获得一定的投资效益,提升公司整体业绩水平,为公司和股东谋取更多的投资回报。

特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2026年4月24日

证券代码:600576 证券简称:祥源文旅 编号:临2026-022

浙江祥源文旅股份有限公司 关于2026年度向金融机构申请综合授信额度的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

浙江祥源文旅股份有限公司(以下简称"公司")于2026年4月23日召开的第九届董事会第十九次会议,审议通过了《关于公司2026年度向金融机构申请综合授信额度的议案》,现将相关事项公告如下:

为满足公司及合并报表范围内子公司的发展和确保公司经营的资金需求,公司及合并报表范围内子公司拟向金融机构(包括银行、经国家金融监督管理总局批准设立的非银行金融机构)申请合计不超过人民币10亿元的综合授信额度。

以上授信额度不等于公司的实际融资金额,具体以公司与金融机构签订的协议为准。在授信期限内,授信额度可循环使用,各金融机构实际授信额度可在总额度范围内相互调剂。上述综合授信内容包括但不限于流动资金贷款、项目贷款、融资租赁、银行承兑汇票、商业承兑汇票、保函、信用证、抵押贷款等综合授信业务。

为提高融资工作效率,公司董事会提请股东会授权法定代表人或其指定授权代理人根据业务开展情况在上述授信额度范围内行使决策权与签署相关法律文件,并由公司及子公司财务部门负责具体实施,公司董事会和股东会将不再对单笔融资授权另行审议。

本次综合授信额度的授权有效期自2025年年度股东会审议通过之日起至2026年年度股东会召开之日。特此公告。

浙江祥源文旅股份有限公司董事会

2026年4月24日

浙江祥源文旅股份有限公司 关于2025年度"提质增效重回报"专项行动方案的评估报告暨2026年度"提质增效重回报"专项行动方案

为深入贯彻党的二十大和中央金融工作会议精神,全面落实国务院关于提高上市公司质量、推动资本市场高质量发展的系列要求,积极响应上海证券交易所"提质增效重回报"专项行动倡议,浙江祥源文旅股份有限公司紧扣新时代文旅产业发展大势,立足上市公司使命担当,系统推进主业提质、治理提效、价值提升各项工作,以实干实绩筑牢高质量发展根基。公司于2025年2月21日发布《关于2025年度"提质增效重回报"行动方案的公告》。现将公司2025年度行动方案落实成效及2026年度工作安排报告如下:

一、2025年度"提质增效重回报"专项行动落实成效

2025年,公司严格对照"提质增效重回报"专项行动方案各项部署,围绕资产提质、运营增效、产品创新、科技赋能、组织提能、价值回报六大方向系统发力、扎实推进,始终坚持以高质量发展为主题,统筹发展与安全、经营效益与社会责任,专项行动落地成效显著。公司文旅主业竞争力持续增强,经营质效与资产效益稳步提升,新质生产力赋能产业转型取得突破,投资者回报机制更加健全,信息披露与投资者关系管理持续规范,公司治理水平与合规运营能力不断提升,品牌影响力、市场认可度与股东获得感同步增强,实现了经营发展、股东回报与规范治理的全方位跃升。

(一)聚焦文旅主业,推动提质增效和战略落地

公司始终以旅游目的地投资运营为核心主业,持续巩固"目的地度假、动漫影视、文创消费、数字科技"协同发展的业务格局,稳步推进"全球领先的文旅产业服务商"战略目标落地。

在"大湘西、大黄山、大南岭、大川渝"四大旅游目的地布局基础上,公司持续完善齐云山、碧峰峡、丹霞山三大旅游度假区建设,推动自然遗产资源与在地文化深度融合、场景化呈现。围绕"熊猫""茶叶"两大国际级IP,不断丰富文旅产品供给,加快构建系统化产品矩阵与专业化运营体系,持续升级"文化IP+旅游+科技"特色产业模式。

报告期内,公司实现营业收入117,252.25万元,同比增长34.71%;实现归属于上市公司股东的净利润11,352.55万元,归属于上市公司股东的净资产为257,758.84万元,公司资产结构持续优化,经营效益稳步提升,核心景区运营质量、游客接待能力与市场竞争力显著增强,为文旅主业实现高质量发展筑牢坚实基础。

(二)重视并维护股东权益,丰富市值管理手段

公司始终高度重视对股东的长期合理回报,坚持以稳健经营夯实盈利基础,持续完善"经营提质—利润积累—分红回报"的良性循环机制,多措并举维护公司价值与投资者合法权益。

一是夯实分红创造基础。公司坚持聚焦主业、精益运营、降本增效,持续提升经营业绩与盈利水平,不断增强可持续经营能力与利润积累水平,为实施稳定、可持续的现金分红筑牢经营基础、创造有利财务条件。

二是持续实施股份回购,坚定传递长期发展信心。2025年公司通过集中竞价交易方式稳步推进股份回购工作,截至2026年3月31日,已累计回购股份808.47万股,占公司当前总股本的0.77%,累计支付资金总额5,407.14万元(含佣金等交易费用)。本次回购股份拟用于实施公司股权激励计划及员工持股计划,进一步将股东利益、公司价值与核心骨干利益深度绑定,激发组织活力与经营动能,促进公司长期稳健高质量发展,切实维护全体投资者的长远合法权益。

三是积极推进公积金弥补亏损,夯实持续分红基础。为进一步优化利润分配条件、健全稳定可持续的分红机制,公司已依法履行相应决策程序,使用母公司盈余公积金及资本公积金弥补母公司累计亏损,有效优化未分配利润结构,为后续开展持续、稳定的现金分红扫除规则障碍,切实保障投资者能够形成清晰、稳定、可预期的投资回报。

四是健全股东回馈机制。持续开展常态化股东回馈活动,进一步增强股东获得感与认同感,切实维护全体股东特别是中小股东的合法权益。

(三)依托新质生产力,升级"文化IP+旅游+科技"产业模式

公司在运营管理上实现全面提质增效,营销创新与新媒体运营多点突破。旗下景区全年23次登陆央视,直播间及视频总曝光量达43.5亿次、同比增长140%,全年核销金额超1亿元、同比增长69%,线上营销成功实现从成本中心向利润中心转变。公司建成祥源文旅旅游目的地标准化体系,推动运营模式从"单兵作战"向"体系化作战"全面升级。神秘访客计划、闭环客诉处置机制、全链条安全防控体系全面落地,全年差评率同比下降11.7%,客诉处置率100%,安全隐患整改合格率100%,服务品质、游客满意度与安全保障能力持续提升。

同时,公司积极把握低空经济、数字经济发展机遇,以科技赋能推动文旅产业转型升级。在低空经济领域,依托祥源通航航空发展(上海)有限公司,持续在旗下核心旅游目的地探索空中观光游览等新业态,密切跟踪行业政策导向,积极参与行业运营标准研究制定,稳步推进低空文旅产品商业化落地,进一步丰富文旅消费新场景,提升产品差异化竞争力。

在数字文旅领域,基于云原生架构、智能终端、大数据与AI能力,面向文旅行业提供 智慧景区数字化解决方案,从事智慧文旅项目软硬件集成建设与数字化运营服务。打造了云票务系统、分销及清分结算系统、业务系统、酒店系统等核心产品,并构建支付平台、数据平台与AI平台,支撑全流程互联互通。形成覆盖游前、游中、游后及运营管理的全场景数字化产品体系持续推进数智化建设,依托人工智能、大数据等技术完善数智文旅中台,实现业务数据全生命周期管理与高效应用,全面提升景区智慧化运营水平。依托"祥源旅行"一站式服务平台,为游客提供更加智能、便捷、多元的文旅服务,加快实现从运营产品向经营用户为核心的商业模式升级。

(四)强化信息披露与投关管理,积极传递企业核心价值

公司严格按照《公司法》《证券法》及上海证券交易所相关规定,依法履行信息披露义务,不断提升信息披露的真实性、准确性、完整性、及时性、公平性,持续优化披露内容可读性与透明度,切实保障投资者知情权。

持续深化投资者关系管理,通过定期报告、业绩说明会、上证E互动、投资者沟通交流等多种渠道,构建常态化、多层次沟通机制,积极回应市场关切,形成上市公司与投资者良性互动格局。

持续践行ESG可持续发展理念,已连续七年发布《环境、社会和治理(ESG)报告》,凭借成熟的可持续发展管理体系,荣获ESG评级A类认定。以高水平治理赋能提质增效,统筹推进绿色低碳转型、生态环境保护、民生责任践行与内控治理升级。一方面,科学优化景区规划运营,深化生态修复、节能减排与低碳文旅建设,打造生态友好型绿色旅游目的地;另一方面,完善山岳景区无障碍设施配套,落地无障碍游览体系建设,同步依托文旅产业辐射带动乡村振兴,通过属地就业吸纳、技能培训、农特产品赋能等举措,助力地方共享产业发展红利。同时持续健全现代企业治理架构、强化合规管控与内控管理,完善长效激励与人才培育机制,以治理提质、责任赋能、生态优先的综合发展模式,实现经营效益、生态价值与社会价值协同跃升。

(五)坚持规范运作底线,持续提升公司治理水平

公司严格按照法律法规、监管规则及《公司章程》要求,不断健全法人治理结构,完善权责分明、有效制衡、科学决策的治理机制,持续夯实内控管理与合规经营体系。

结合新《公司法》及最新监管政策要求,公司及时修订完善《公司章程》及配套治理文件,动态优化内部管理制度体系,提升内控执行有效性。公司高度重视董事、高级管理人员等"关键少数"在公司治理中的核心作用,持续强化合规意识与责任担当。积极支持董事、高级管理人员参加监管机构举办的各类培训,在监管规则发生重大变化时及时组织专项学习,通过更新法规文件、推送典型监管案例等方式,持续提升管理层合规意识与履职能力,保障公司规范运作、有效防范治理风险。建立与独立董事常态化沟通机制,为独立董事履职提供充分保障,独立董事在公司重大决策中积极发挥专业判断与监督作用,为公司科学决策提供重要支撑。

二、2026年度"提质增效重回报"行动总体思路

2026年,立足"十五五"规划开局关键阶段,公司紧扣高质量发展主线,锚定"文化IP+旅游+科技"核心战略,全面深化提质增效重回报专项行动,围绕主业深耕、新兴赋能、品牌升级、治理优化四大维度精准发力,全面激活发展动能、提升经营质效、夯实发展根基。

(一)深耕文旅主责主业,深化投研建运一体化建设

坚守文旅核心赛道,依托投、研、建、运一体化独创优势,全面推进投资与运营双向提质。精准优化投资布局,严守效益导向投资标准,聚焦核心优势区域与沉浸式度假、康养旅居等优质赛道,统筹存量资产盘活与标杆项目落地,轻重资产协同发展,持续提升资本运作效率与资产盈利水平。深化精益化运营管理,迭代升级沉浸式文旅产品、夜游演艺及在地文化IP体系,完善服务标准化与数字化管控体系,做强文创消费二次业态,以全链条一体化能力推动营收结构优化、经营效能全面跃升。

(二)培育新兴增长引擎,加速新业务板块落地放量

立足产业发展趋势,积极布局培育第二增长曲线,多点拓宽增收渠道。重点发力低空文旅新业态,落地多场景低空体验项目,推动山岳景区低空产品常态化运营,打造低空+研学+文旅融合特色产品。同步做强数字光影、旅行服务、智慧科技等新兴业务,依托科技赋能输出文旅综合解决方案,完善全域旅行服务体系,以多元新兴业务协同赋能,构建可持续增长新格局。

(三)聚力品牌价值升级,全面放大行业竞争优势

聚焦"中国山岳旅游领导者"核心定位,系统推进品牌提质增效,搭建多层次品牌矩阵,加速从文旅资源运营商向综合产业服务商战略升级。持续深化优质景区打造与文旅内容创新,强化跨界合作与全域营销联动,持续提升行业话语权、市场影响力与品牌溢价能力。深度挖掘在地文化价值,以特色IP打造、优质产品供给与高品质服务体验,持续夯实品牌核心竞争力,实现品牌价值与经营价值双向提升。

(四)健全现代治理体系,夯实长效稳健发展根基

以治理增效、组织赋能为抓手,持续完善现代化企业治理架构。优化考核激励机制,强化价值导向与优绩优酬,激活组织内生活力;补强核心专业人才队伍,打通跨部门协同壁垒,持续巩固一体化经营管理能力。从严抓实合规管控,强化董监高履职能力建设与合规培训,高标准规范信息披露与投资者关系管理,切实保障全体股东合法权益。同时践行企业社会责任,践行绿色低碳发展理念,以高质量治理水平护航企业稳健经营、长效发展,持续提升综合价值与股东回报能力。

三、其他说明及风险提示

未来公司将专注主业,努力提升公司核心竞争力、盈利能力和风险管理能力,通过良好的经营管理、规范的公司治理,积极回报广大投资者,切实履行上市公司的社会责任和义务,共建资本市场良好生态。

本报告所涉及的公司未来发展规划、经营计划等前瞻性描述不构成公司的实质承诺,敬请投资者注意相关风险,理性投资。

浙江祥源文旅股份有限公司

2026年4月23日