

湖北三峡旅游集团股份有限公司

2023 年年度报告



三峡旅游
THREE GORGES TOURISM

2024 年 4 月 18 日

2023 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人殷俊、主管会计工作负责人陈晶晶及会计机构负责人（会计主管人员）程美芹声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者及相关人士均对此保持足够的风险认识，并且理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本（不含公司回购专户中的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	31
第五节 环境和社会责任.....	48
第六节 重要事项.....	50
第七节 股份变动及股东情况.....	69
第八节 优先股相关情况.....	75
第九节 债券相关情况.....	76
第十节 财务报告.....	77

备查文件目录

- (一) 公司负责人殷俊、主管会计工作负责人陈晶晶、会计机构负责人程美芹签名并盖章的财务报表。
- (二) 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师张文雪、李旭签名并盖章的审计报告原件。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
三峡旅游、本公司、公司	指	湖北三峡旅游集团股份有限公司
公司章程	指	湖北三峡旅游集团股份有限公司章程
审计机构	指	中兴华会计师事务所
宜昌市国资委	指	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会
宜昌城发	指	间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司
宜昌交旅	指	控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司
宜昌国投	指	宜昌国有资本投资控股集团有限公司，控股股东一致行动人
宜昌高投	指	宜昌高新投资开发有限公司，控股股东一致行动人
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
同程网络	指	同程网络科技股份有限公司
鄂旅投创投	指	湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司
交旅投资	指	控股股东全资子公司宜昌交旅投资开发有限公司
道行文旅	指	间接控股股东子公司宜昌道行文旅开发有限公司
宜昌公交集团	指	间接控股股东子公司宜昌公交集团有限责任公司
天元物流	指	全资子公司湖北天元物流发展有限公司
天元供应链	指	湖北天元供应链有限公司
三峡游轮中心	指	控股子公司湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司
长江游轮	指	控股子公司宜昌交运长江游轮有限公司
三峡游轮	指	控股子公司长江游轮的全资子公司宜昌交运三峡游轮有限公司
九凤谷	指	全资子公司湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司
汽车销售公司	指	宜昌交运汽车销售服务有限公司
客运公司	指	控股子公司宜昌交运集团客运有限公司
基地公司	指	三峡基地发展有限公司
长江旅发	指	长江三峡旅游发展有限责任公司
神旅集团	指	湖北神农旅游投资集团有限公司
湖北文旅集团	指	湖北文旅集团资产管理有限公司
高峡平湖公司	指	公司控股子公司湖北省高峡平湖游船有限责任公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	三峡旅游	股票代码	002627
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖北三峡旅游集团股份有限公司		
公司的中文简称	三峡旅游集团		
公司的外文名称（如有）	Hubei Three Gorges Tourism Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SXLV		
公司的法定代表人	殷俊		
注册地址	湖北省宜昌市港窑路 5 号		
注册地址的邮政编码	443003		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	湖北省宜昌市港窑路 5 号		
办公地址的邮政编码	443003		
公司网址	http://www.hbsxly.com/		
电子信箱	zqsw@hbsxly.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	胡军红	汪龙龙
联系地址	湖北省宜昌市港窑路 5 号	湖北省宜昌市港窑路 5 号
电话	0717-6443860	0717-6443860
传真	0717-6443860	0717-6443860
电子信箱	hjh@hbsxly.com	zqsw@hbsxly.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn （巨潮资讯网）
公司年度报告备置地点	湖北省宜昌市港窑路 5 号公司证券事务部

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914205007068512884
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市丰台区东管头1号院3号楼2048-62
签字会计师姓名	张文雪、李旭

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中天国富证券有限公司	深圳市南山区科苑南路3099号中国储能大厦50楼	陈定、刘冠勋（履行持续督导职责至2022年5月24日）、周鹏（自2022年5月24日起接替履行持续督导职责）	2021年7月20日至2020年非公开发行股票募集资金使用完毕。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
中天国富证券有限公司	深圳市南山区科苑南路3099号中国储能大厦50楼	钱亮、邓谋群（履行持续督导职责至2020年3月19日）、高志远（履行持续督导职责自2020年3月19日至2020年8月11日）、周鹏（自2020年8月11日起接替履行持续督导职责）	2019年8月17日至募集资金使用完毕。
广发证券股份有限公司	广州市天河区马场路26号广发证券大厦	张云际、曹雪婷	2023年12月18日至2024年12月31日。

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计政策变更

	2023年	2022年		本年比上年增减	2021年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,600,450,802.21	1,907,467,423.10	1,907,467,423.10	-16.10%	2,178,173,870.03	2,178,173,870.03
归属于上市公司股东的净利润（元）	129,640,212.51	4,335,337.77	4,396,740.68	2,848.55%	105,324,515.22	105,041,996.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	88,966,256.78	-36,297,484.06	-36,236,081.15	345.52%	89,409,289.58	89,126,770.43
经营活动产生的现金流量净额	378,820,378.20	503,971,424.64	503,971,424.64	-24.83%	584,082,818.24	584,082,818.24

(元)						
基本每股收益 (元/股)	0.1782	0.0059	0.0060	2,870.00%	0.1649	0.1645
稀释每股收益 (元/股)	0.1782	0.0059	0.0060	2,870.00%	0.1649	0.1645
加权平均净资产 收益率	4.24%	0.14%	0.14%	4.10%	4.06%	4.05%
	2023 年末	2022 年末		本年末比 上年末增 减	2021 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产 (元)	4,248,944,992.0 0	4,382,684,657.64	4,382,684,657.64	-3.05%	4,807,637,27 0.31	4,807,676,116 .27
归属于上市公司 股东的净资产 (元)	3,111,010,726.1 0	3,023,035,013.88	3,022,813,897.64	2.92%	3,126,703,61 8.01	3,126,421,098 .86

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	467,427,243.61	403,986,888.54	410,204,378.24	318,832,291.82
归属于上市公司股东的净利润	20,242,173.45	40,501,718.94	43,670,721.60	25,225,598.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	17,382,425.67	36,669,443.95	42,774,821.89	-7,860,434.73
经营活动产生的现金流量净额	57,041,368.19	30,170,895.24	132,458,716.97	159,149,397.80

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	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）	-2,378,449.10	42,226,862.02	6,854,397.31	固定资产、无形资产处置收益
计入当期损益的政府补助（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）	11,460,506.72	11,956,454.26	15,136,018.44	递延收益摊销、稳岗补贴等
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			258,904.11	
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	2,229,223.46			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,895,509.82	-1,073,468.09	217,181.77	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	52,257,556.81	1,494,287.33		
减：所得税影响额	13,418,332.03	13,651,033.94	5,616,625.44	
少数股东权益影响额（税后）	-418,959.69	320,279.75	934,650.55	
合计	40,673,955.73	40,632,821.83	15,915,225.64	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系处置长期股权投资的投资收益。

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项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《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的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

2023 年，公司完成剥离乘用车经销及服务业务、供应链管理业务，更加聚焦旅游综合服务业务的发展，扎实推进公司既定发展战略。公司所处行业为旅游业。

（一）行业基本情况

旅游业是凭借旅游资源和设施，专门或者主要从事招徕、接待游客、为其提供交通、游览、住宿、餐饮、购物、文娱等六个环节的综合性行业。旅游业是现代服务业的重要组成部分，带动作用大，是一项综合性强、层次多、功能全的朝阳产业。

（二）行业发展阶段

2023 年国内旅游市场快速复苏，入出境旅游市场实现了预期增长，旅游供应链得到了稳步修复，消费预期和企业家信心稳中有升。伴随着甲辰龙年春节假期的“超级黄金周”，2024 年国内旅游和国民休闲将转入繁荣发展的新阶段，入出境旅游市场的复苏进程将进一步加速。世界级旅游城市、世界级旅游景区和度假区、国家旅游线路、国家级旅游城市和街区建设有望进一步提速，旅游投资、项目建设和市场主体的创业创新也将迎来新一轮的理性增长。旅游产业政策将从需求侧的逆周期调节转向兼顾需求侧管理和供给侧改革的跨周期调控，切实推进国内旅游提升计划和入境旅游振兴计划，加强对旅游目的地的分类指导，科学指导城乡之间、区域之间和国际国内旅游市场的协调发展，做好稳预期、提信心、强指导、促开放四篇大文章，推进文化和旅游深度融合，推动旅游业高质量发展。

（三）公司所处行业地位

公司是宜昌市旅游业发展领军企业，是宜昌核心旅游产品“两坝一峡”的运营主体，拥有明显的资源集约协同优势和市场领导地位。

“两坝一峡”是由公司匠心打造的宜昌核心旅游产品。产品内涵丰富，资源绝佳，拥有长江流域首屈一指的自然资源和人文资源。线路包含世界第一坝——三峡大坝、长江第一坝——葛洲坝，以及享有绝版三峡之称的西陵峡，串联诗文古洞三游洞、5A 级旅游景区三峡人家、长江三峡第一湾明月湾等优质旅游资源，是宜昌定位打造世界旅游目的地的依托性资源，是宜昌最为重要的旅游名片。2023 年 12 月，2023（首届）交旅融合发展大会于海口开幕，文化和旅游部资源开发司在大会上发布了“全国首批交通运输与旅游融合发展十佳案例”，其中，“两坝一峡”旅游产品入选。

（四）行业政策对所处行业的重大影响

2024 年是旅游经济发展新旧周期转段的关键一年，旅游经济的驱动力将由近几年的消费主导转变为消费和投资双主导，需要在繁荣发展的上升周期中进一步加大促进消费和丰富供给的跨周期操作，推动旅游经济更快回归到长期稳定的增长趋势上来。根据中央经济工作会议精神，旅游经济政策将从过去四年面向需求侧的逆周期调节转向兼顾需求侧管理和供给侧改革的跨周期调控，从稳住消费预期转向提振投资信心，在推动旅游业高质量发展的过程中持续提升旅游领域治理体系和治理能力的现代化水平。近几年，央地各级政府也陆续出台了助企纾困的若干政策，总体上还是以旅行和接触性消费政策工具对需求侧进行有效管理。随着城乡居民的生产生活恢复常态，旅游消费潜力的释放越来越多取决于闲暇时间、可自由支配收入等市场内生变量，政策重点转向加上优质旅游产品供给、完善旅游基础设施和公共服务体系、引导旅游投资和培育新型旅游市场主体。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

报告期内公司主要经营旅游综合服务业务、综合交通服务业务。

1. 旅游综合服务业务

旅游综合服务业务是指以旅游资源为基础、以旅游设施为依托，向旅游者提供交通、游览、住宿、餐饮、购物、文娱等服务的综合性行业。旅游综合服务业主要经济活动领域包括餐饮、酒店、旅游交通、观光游览、休闲度假、旅游购物、旅行社等。公司旅游综合服务业务主要包括旅游交通服务、观光游轮服务、旅游港口服务、旅行社业务及旅游景区运营。旅游产业是公司转型发展的重要方向，当前产业发展渐趋成熟，要素配套不断健全，已经具备一定综合服务能力。

(1) 旅游交通业务

公司旅游客运业务主要包括旅游景区客运、旅游包车服务等业务。旅游景区客运是指以运送旅游观光旅客为目的，在旅游景区内运营或者其线路至少有一端在旅游景区（点）的一种客运方式。公司旅游景区客运系通过公车经营的经营模式，提供固定乘车点到旅游景区的客运服务。公司共有景区直通车线路 10 余条。旅游包车服务是指以运送团体旅客为目的，将客车包租给用户安排使用，提供驾驶劳务，按照约定的起始地、目的地和路线行驶，按行驶里程或者包用时间计费并统一支付费用的一种客运方式。包车客运全部采取公车经营的模式。截至报告期末，公司拥有旅游客运车辆 125 台（其中大客车 101 台，小、中型车 24 台）。

(2) 观光游轮服务

公司“两坝一峡”观光游轮服务的经营模式为：以公司新型观光游轮为载体，以旅游港口、旅游车、旅行社等为配套，以相关旅游景点及其历史文化为依托组织开展游客乘坐游轮观光体验过葛洲坝船闸，欣赏西陵峡秀美风光，游览三峡大坝等景区。截至报告期末，公司共有游船 27 艘，长江三峡系列豪华游轮 6 艘，西陵峡系列游船 10 艘，三峡画廊系列游船 3 艘，高峡平湖系列游船 4 艘、三峡人家专线船 2 艘以及长友 1 艘、金飞号 1 艘。目前公司水路旅游产品主要以“两坝一峡”“长江夜游”观光线路为主，已开发形成“精华游”“西陵峡游”“升船机”“高峡平湖”“船进三峡人家”等满足多层次需求的观光游轮产品体系，是公司重点投入的旅游项目。

(3) 旅行社

旅行社业务分地接业务和组团业务。对于地接业务，由公司旅行社和上游旅行社合作开展为游客提供本地旅游服务；对于组团业务，为公司旅行社与旅游单位或个人直接约定服务内容，并提供旅游服务。截至报告期末，公司拥有 2 家旅行社，共设立门市部 13 个。

(4) 旅游港口服务

旅游港口服务主要是为公司旅游船舶和其他公司的客船提供靠泊与离泊、代理服务，并为乘客提供候船与上下船服务。截至报告期末，公司拥有旅游客运港口 8 个。

(5) 旅游景区经营

2019 年，公司通过发行股份方式收购九凤谷景区，新增景区运营业务，延伸在旅游综合服务方面的产业布局。九凤谷景区定位为体验式旅游景区发展模式，收入来源主要为门票收入和二次消费。

2. 综合交通服务业务

公司综合交通服务主要包括旅客出行服务、乘用车 4S 服务、商贸物流服务。

(1) 旅客出行服务

公司旅客出行服务业务涵盖了道路班线客运、汽车客运站站务服务、出租车客运以及车辆延伸服务。

道路班线客运经营业务是指公司的营运客车在获得交通主管部门核定的客运线路经营权后，按照固定的线路、时间、站点、班次，为社会公众提供具有商业性质的道路客运活动，包括直达班线客运和普通班线客运。加班车客运是班线客运的一种补充形式，在客运班车不能满足需要时，临时增加或者调配客车按客运班车的线路、站点运行。班线客运根据线路不同采用公车经营与责任经营并行的经营模式。公司已开行宜昌和荆州区域 10 条城际公交，实现了市域城际公交网络的构建。截至报告期末，公司道路班线客运车辆 613（含城市、城乡公交）台，其中公车经营 519 台，责任经营车辆 94 台。

客运站经营是公司客运经营业务的重要组成部分，是公司开展道路客运业务经营的支点和依托。公司的客运站经营除为公司所属营运车辆提供站务服务外，也同时面向具有道路运输经营权的其他企业，

为其所属营运车辆提供客运代理、安检服务、清洁清洗、停车服务、进站服务等各类站务服务，并根据物价主管部门的核定，收取相关费用，确认为站务收入。公司所属三级以上客运站 7 座，其中一级站 1 座，二级站 2 座（报告期内，兴山站收储）。

出租车客运业务是指公司在获得交通主管部门的出租车运输经营许可权后，依法经营的出租车业务，目前公司开展出租车运营业务因经营权和所有权“两权分离”的历史原因，采取承包经营为主，公车经营为辅的经营模式。截至报告期末，公司出租车运营业务中承包经营车辆 547 台，公车经营 17 台。

车辆延伸服务是利用公司加油站、检测站、驾培学校、汽车后市场等资源，开展的车辆加油加气充电、机动车安全及环保检测、机动车驾驶培训、汽车后市场多元服务等与车辆相关的各项延伸服务业务。截至报告期末，公司运营加油站 9 座、机动车检测站 4 座、充电站 5 座。

（2）乘用车 4S 服务

公司作为区域性的汽车经销商，在宜昌及恩施地区开展授权汽车品牌的 4S 服务。公司为宜昌及恩施地区主要的汽车经销商之一，报告期内汽车经销及维修业务作为公司的主营业务之一，为公司提供了重要的收入来源。截至报告期末，公司拥有经营门店 13 家，其中宜昌 7 家，恩施 6 家，经营包括东风日产、上汽大众、一汽大众、长城哈弗、东风岚图、东风奕派、郑州日产、东风启辰等汽车品牌。

（3）商贸物流服务

天元物流是公司全资物流产业投资运营平台，主营物流投资、供应链管理、铁路运输、物流总包、仓储服务、汽车市场管理等。2022 年 3 月 19 日，天元物流成功获得物流行业最高等级——5A 级物流企业资质。

（二）公司主营业务变化情况

2023 年 12 月 15 日，公司将持有的汽车销售公司 40% 股权向控股股东宜昌交旅及间接控股股东宜昌城发各出售 20%；同时向宜昌城发出售其直接持有的对汽车销售公司及其下属公司的全部债权，以及通过全资子公司天元物流间接持有的天元供应链 100% 股权（以下简称“本次交易”）。本次交易以非公开协议转让的方式进行，宜昌交旅、宜昌城发以支付现金的方式进行购买。本次交易完成后，三峡旅游仍持有汽车销售公司 30% 股权，汽车销售公司及天元供应链不再纳入上市公司合并报表范围。

通过本次交易，公司剥离了资金密集型的乘用车经销及服务业务、供应链管理业务，有利于进一步聚焦旅游综合服务主业，规避行业风险、减轻经营压力，提升管理效率，改善公司的业务结构和经营状况。

三、核心竞争力分析

公司核心竞争力无变化。具体如下：

（一）旅游服务一体化协同优势

公司依托世界级旅游资源长江三峡，成功打造了以“两坝一峡”为代表，包含“长江夜游”“升船机”“高峡平湖”等满足多层次的长江休闲观光游轮产品体系，构建了以长江三峡系列游轮为载体，宜昌旅游集散中心为平台，旅游车、旅行社和景区等其他要素为配套的“两坝一峡”旅游综合服务体系，为游客提供旅游咨询、旅游产品体验与展示、旅游产品营销、交通接驳和游客休憩等一站式服务，在宜昌旅游市场已经形成“车船港站社景”旅游要素一体化协同优势。

（二）游轮游船综合竞争优势

公司依托长期经营水上运输业务和打造“两坝一峡”旅游综合服务体系的成功经验，在游轮游船的设计建造、市场营销、运营服务和安全管理等方面拥有较强的实践和创新能力，在全国内河游轮游船旅游市场已经形成较强的综合竞争优势，具备在全国范围内模式复制输出的条件。

（三）新能源船舶应用先发优势

公司“长江三峡 1”游轮是一艘具有自主知识产权的新能源纯电动游轮，也是目前全球最大电池容量的商用船舶，被纳入国家工信部高技术船舶科研示范项目、国家交通运输部交通强国试点项目。公司联

合国内电池及船舶动力控制系统头部企业，以“长江三峡 1”游轮为科研平台，共同攻克和培育大型纯电动船舶动力和控制系统关键技术，将为长江船舶新能源技术的应用提供多种成熟的解决方案。目前公司已完成所有港口岸电升级改造，具备长江船舶电动化和岸电项目推广的先发优势。

（四）道路客运集约化经营优势

公司响应交通运输部实施城乡客运一体化发展的要求，按照“完善网络、拓展规模、提升品质”的总体思路，以宜昌区域内客运资源并购重组和公司化改造为抓手，构建覆盖宜昌城乡区域的客运网络，成功打造了城际公交拳头产品，并以此为基础探索实践出站商融合、运游结合的新型站务业务发展模式，在宜昌市道路客运市场已经形成明显的规模优势、网络优势和集约化经营优势。

（五）多年企业文化沉淀优势

公司经过多年发展，已沉淀形成“团结、务实、创新”的企业精神，凝聚形成了“永远争第一、从未被超越”的“拼抢实精”工作作风，以“敢为、敢闯、敢干、敢首创”的担当作为，跑出发展加速度，助推企业转型创新发展。正是企业文化不断地传承与创新，才使得公司战略决策和经营管理始终紧紧围绕企业发展，在国内同行中取得明显的领先优势。

四、主营业务分析

1、概述

报告期内，公司完成营业收入 160,045.08 万元，同比减少 16.10%；实现利润总额 15,801.07 万元，同比增长 654.89%；归属于上市公司股东的净利润为 12,964.02 万元，同比增长 2,848.55%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,600,450,802.21	100%	1,907,467,423.10	100%	-16.10%
分行业					
一、综合交通服务					
1.旅客出行服务	159,661,523.53	9.98%	154,173,475.87	8.08%	3.56%
2.乘用车 4S 服务	632,210,343.06	39.50%	928,068,362.77	48.65%	-31.88%
3.车辆延伸服务	67,181,686.60	4.20%	68,905,334.82	3.61%	-2.50%
4.商贸物流	412,266,888.23	25.76%	621,237,542.65	32.57%	-33.64%
二、旅游综合服务					
1.旅游交通服务	38,833,048.19	2.43%	18,159,016.38	0.95%	113.85%
2.观光游轮服务	175,257,976.49	10.95%	39,574,284.28	2.07%	342.86%
3.旅游港口服务	57,708,009.79	3.61%	11,846,390.82	0.62%	387.14%
4.旅行社业务	231,167,661.25	14.44%	57,694,671.99	3.02%	300.67%
5.旅游景区业务	4,849,044.08	0.30%	2,555,654.76	0.13%	89.74%
三、土地一级开发		0.00%	40,280,405.04	2.11%	-100.00%
内部交易抵消	-186,610,836.70	-11.66%	-64,206,010.34	-3.37%	-190.64%
其他业务合计	7,925,457.69	0.50%	29,178,294.06	1.53%	-72.84%
分产品					
一、综合交通服务					
1.旅客出行服务	159,661,523.53	9.98%	154,173,475.87	8.08%	3.56%
2.乘用车 4S 服务	632,210,343.06	39.50%	928,068,362.77	48.65%	-31.88%
3.车辆延伸服务	67,181,686.60	4.20%	68,905,334.82	3.61%	-2.50%

4.商贸物流	412,266,888.23	25.76%	621,237,542.65	32.57%	-33.64%
二、旅游综合服务					
1.旅游交通服务	38,833,048.19	2.43%	18,159,016.38	0.95%	113.85%
2.观光游轮服务	175,257,976.49	10.95%	39,574,284.28	2.07%	342.86%
3.旅游港口服务	57,708,009.79	3.61%	11,846,390.82	0.62%	387.14%
4.旅行社业务	231,167,661.25	14.44%	57,694,671.99	3.02%	300.67%
5.旅游景区业务	4,849,044.08	0.30%	2,555,654.76	0.13%	89.74%
三、土地一级开发					
内部交易抵消	-186,610,836.70	-11.66%	-64,206,010.34	-3.37%	-190.64%
其他业务合计	7,925,457.69	0.50%	29,178,294.06	1.53%	-72.84%
分地区					
华中地区	1,600,450,802.21	100.00%	1,907,467,423.10	100.00%	-16.10%
分销售模式					
直销	1,600,450,802.21	100.00%	1,907,467,423.10	100.00%	-16.10%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
一、综合交通服务	1,271,320,441.42	1,169,999,465.81	7.97%	-28.27%	-31.45%	4.26%
1.旅客出行服务	159,661,523.53	168,561,021.92	-5.57%	3.56%	-8.84%	14.37%
2.乘用车 4S 服务	632,210,343.06	590,863,433.35	6.54%	-31.88%	-32.89%	1.40%
3.车辆延伸服务	67,181,686.60	53,531,031.69	20.32%	-2.50%	-6.53%	3.44%
4.商贸物流	412,266,888.23	357,043,978.85	13.39%	-33.64%	-38.87%	7.41%
二、旅游综合服务	507,815,739.80	369,228,069.42	27.29%	291.14%	151.53%	40.36%
1.旅游交通服务	38,833,048.19	36,202,885.80	6.77%	113.85%	34.30%	55.22%
2.观光游轮服务	175,257,976.49	107,705,106.87	38.54%	342.86%	152.34%	46.39%
3.旅游港口服务	57,708,009.79	35,002,745.85	39.35%	387.14%	36.10%	156.45%
4.旅行社业务	231,167,661.25	185,635,894.65	19.70%	300.67%	299.49%	0.24%
5.旅游景区业务	4,849,044.08	4,681,436.25	3.46%	89.74%	-5.82%	97.95%
三、土地一级开发				-100.00%	0.00%	-100.00%
内部交易抵消	-186,610,836.70	-183,180,720.95		-190.64%	-210.31%	
分产品						
一、综合交通服务	1,271,320,441.42	1,169,999,465.81	7.97%	-28.27%	-31.45%	4.26%
1.旅客出行服务	159,661,523.53	168,561,021.92	-5.57%	3.56%	-8.84%	14.37%
2.乘用车 4S 服务	632,210,343.06	590,863,433.35	6.54%	-31.88%	-32.89%	1.40%
3.车辆延伸服务	67,181,686.60	53,531,031.69	20.32%	-2.50%	-6.53%	3.44%
4.商贸物流	412,266,888.23	357,043,978.85	13.39%	-33.64%	-38.87%	7.41%
二、旅游综合服务	507,815,739.80	369,228,069.42	27.29%	291.14%	151.53%	40.36%
1.旅游交通服务	38,833,048.19	36,202,885.80	6.77%	113.85%	34.30%	55.22%
2.观光游轮服务	175,257,976.49	107,705,106.87	38.54%	342.86%	152.34%	46.39%
3.旅游港口服务	57,708,009.79	35,002,745.85	39.35%	387.14%	36.10%	156.45%
4.旅行社业务	231,167,661.25	185,635,894.65	19.70%	300.67%	299.49%	0.24%
5.旅游景区业务	4,849,044.08	4,681,436.25	3.46%	89.74%	-5.82%	97.95%
三、土地一级开发				-100.00%	0.00%	-100.00%
内部交易抵消	-186,610,836.70	-183,180,720.95		-190.64%	-210.31%	
分地区						
华中地区	1,592,525,344.52	1,356,046,814.28	14.85%	-15.21%	-24.43%	10.39%
分销售模式						
直销	1,592,525,344.52	1,356,046,814.28	14.85%	-15.21%	-24.43%	10.39%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
汽车销售	销售量	台	4,995	7,500	-33.40%
	生产量				
	库存量	台	1,575	1,581	-0.38%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司汽车销售业务受经济下行和新能源车对传统燃油车冲击的双重不利影响，销量下滑较大，同时公司在 2023 年 12 月完成对汽车销售公司 40% 股权的转让，2023 年 12 月汽车销售公司不再纳入本公司合并报表范围，导致本报告期汽车销售业务销售量较上年同期进一步减少。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
一、综合交通服务		1,169,999,465.81	86.26%	1,706,662,375.69	94.63%	-31.45%
1.旅客出行服务		168,561,021.92	12.43%	184,916,758.50	10.25%	-8.84%
2.乘用车 4S 服务		590,863,433.35	43.56%	880,388,599.56	48.81%	-32.89%
3.车辆延伸服务		53,531,031.69	3.95%	57,272,613.76	3.18%	-6.53%
4.商贸物流		357,043,978.85	26.32%	584,084,403.87	32.39%	-38.87%
二、旅游综合服务		369,228,069.42	27.23%	146,795,636.89	8.14%	151.53%
1.旅游交通服务		36,202,885.80	2.67%	26,957,014.92	1.49%	34.30%
2.观光游轮服务		107,705,106.87	7.94%	42,682,322.21	2.37%	152.34%
3.旅游港口服务		35,002,745.85	2.58%	25,718,056.24	1.43%	36.10%
4.旅行社业务		185,635,894.65	13.69%	46,467,721.41	2.58%	299.49%
5.旅游景区业务		4,681,436.25	0.35%	4,970,522.11	0.28%	-5.82%
三、土地一级开发		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
内部交易抵消		-183,180,720.95	-13.51%	-59,030,680.45	-3.27%	-210.31%
其他业务合计		268,699.26	0.02%	9,128,746.75	0.51%	-97.06%

说明

见上表所示。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 ☐否

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
宜昌交运汽车销售服务有限公司	73,981,985.30	40.00	协议转让	2023-12-15	购买方已支付对价并实质性控制公司	53,857,489.51
湖北天元供应链有限公司	25,250,023.16	100.00	协议转让	2023-12-15	购买方已支付对价并实质性控制公司	-336,800.79

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宜昌交运汽车销售服务有限公司	30.00	34,280,802.92	55,486,488.98	21,205,686.06	收益法	
湖北天元供应链有限公司	0.00	0.00	0.00		资产基础法	

(2) 注销子公司

报告期内本公司未有注销子公司事项。

2、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	2023年8月14日	11,754,500.00	34.31	现金购买	2023年8月14日	已支付对价并实质性控制公司

续上表

被购买方名称	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	7,782,458.42	-2,965,343.43	10,331,528.47

(2) 合并成本及商誉

项目	湖北省高峡平湖游船有限责任公司
合并成本	
—现金	11,754,500.00
—非现金资产的公允价值	6,987,891.52
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	18,742,391.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,621,639.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,120,752.04

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	湖北省高峡平湖游船有限责任公司

	购买日 账面价值	购买日 公允价值
资产：	23,698,646.77	37,204,052.22
其中：货币资金	12,612,074.75	12,612,074.75
应收款项	1,612,139.10	1,612,139.10
存货	330,425.29	435,125.73
固定资产	8,988,102.47	22,255,584.79
无形资产	45,270.76	178,493.45
负债：	2,772,406.98	6,148,758.34
其中：应付款项	1,102,480.72	1,102,480.72
其他流动负债	1,511,808.65	1,511,808.65
净资产	20,926,239.79	31,055,293.88
减：少数股东权益		
取得的净资产	20,926,239.79	31,055,293.88

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	4,758,668.06	6,987,891.52	2,229,223.46	资产基础法	—

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	315,052,198.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	19.69%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	湖北阔越贸易有限公司	220,036,597.77	13.75%
2	宜昌市桂鑫钢铁贸易有限公司	55,656,313.77	3.48%
3	宝中国际旅行社（湖北）有限公司	18,900,538.00	1.18%
4	宜昌中森商贸有限公司	11,289,029.86	0.71%
5	上海携程国际旅行社有限公司	9,169,719.25	0.57%
合计	--	315,052,198.65	19.69%

主要客户其他情况说明

□适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	891,881,050.48
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	65.74%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	东风日产汽车销售有限公司	352,687,232.05	26.00%
2	湖北金盛兰冶金科技有限公司	197,491,389.44	14.56%
3	上海上汽大众汽车销售有限公司	192,120,409.26	14.16%
4	一汽大众销售有限责任公司	85,093,387.73	6.27%
5	长城汽车股份有限公司重庆销售分公司	64,488,632.00	4.75%
合计	--	891,881,050.48	65.74%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	36,793,206.27	46,280,346.41	-20.50%	销售费用减少的主要原因是汽车销售公司销售人员职工薪酬以及广告宣传费用占全公司销售费用比重较大，公司完成对汽车销售公司 40%股权转让后，2023 年 12 月汽车销售公司不再纳入合并范围，公司销售费用大幅下降。
管理费用	154,243,387.71	132,069,609.84	16.79%	管理费用增长的主要原因是 2023 年公司经营业绩大幅提升，计提的工资及年终奖较上年同期大幅增加，同时本报告期公司重大资产重组事项带来的中介机构费用大幅增加。
财务费用	-29,775,041.63	-4,157,099.39	-616.25%	财务费用减少的主要原因一是募集资金定期存款利息收入 3,360.95 万元本期到账，利息收入增加；二是存量贷款较上年同期减少，同时贷款利率进一步降低，利息支出减少。综合影响下表现为财务费用较上年同期大幅减少。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,922,315,429.72	2,732,830,764.03	-29.66%
经营活动现金流出小计	1,543,495,051.52	2,228,859,339.39	-30.75%
经营活动产生的现金流量净额	378,820,378.20	503,971,424.64	-24.83%
投资活动现金流入小计	105,190,978.29	31,310,145.84	235.96%
投资活动现金流出小计	795,625,754.45	201,248,176.60	295.35%
投资活动产生的现金流量净额	-690,434,776.16	-169,938,030.76	-306.29%

筹资活动现金流入小计	352,626,429.38	225,554,022.53	56.34%
筹资活动现金流出小计	363,922,218.19	672,433,282.01	-45.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,295,788.81	-446,879,259.48	97.47%
现金及现金等价物净增加额	-322,910,186.77	-112,845,865.60	-186.15%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 经营活动

2023 年经营活动现金流量净流入额 37,882.04 万元，同比减少 12,515.10 万元，同比下降 24.83%。主要原因一是本报告期收回土地一级开发业务回款 2,000 万元，上年同期收回土地一级开发业务回款 5.31 亿元，导致本报告期收到的其他与经营活动有关的现金较上年同期大幅减少；二是本报告期公司经营业绩较上年同期大幅增长，其他经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加，在上述因素的共同影响下，本报告期经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

(2) 投资活动

2023 年公司投资活动现金净流出额为 69,043.48 万元，上期同期净流出额为 16,993.80 万元，净流出额比上年同期增加 52,049.68 万元。主要原因是本报告期投资活动现金流入额比上年同期增加 7,388.08 万元，投资活动现金流出额与上年同期相比增加 59,437.76 万元。

2023 年公司投资活动现金流入较上年同期相比增加 7,388.08 万元，同比增长 235.96%，主要系本期处置汽车销售公司 40%股权、天元供应链公司 100%股权以及神农旅游客运公司 50%股权，取得处置子公司及合营单位收到的现金净额 4,681.40 万元，同时本期公司收回猴亭客运站和兴山客运站拆迁补偿款 4,413.76 万元。

2023 年公司投资活动现金流出较上年同期相比增加 59,437.76 万元，同比增加 295.35%，主要系购买定期存款 6 亿元。

(3) 筹资活动

2023 年筹资活动现金净流出额为 1,129.58 万元，比上年同期减少 43,558.35 万元，同比下降 97.47%。主要原因系本报告期公司筹资活动现金流入额比上年同期增加，而现金流出额比上年同期减少。

本报告期公司筹资活动现金流入额较上年同期增加 12,707.24 万元，同比增长 56.34%，主要系本期收到宜昌城发和交旅对客运公司、汽车销售公司增资款 13,910 万元。

本报告期公司筹资活动现金流出较上年同期减少 30,851.11 万元，同比下降 45.88%。主要原因一是上年同期除了偿还银行借款外，还偿还了 2 亿元公司债券，同时上年同期支付了 2021 年度股利 7,308.87 万元，本报告期未分红，本报告期还本付息金额及支付股利金额较上年同期合计减少 3.5 亿元；二是本报告期股份回购 7,116.13 万元，较上年同期增加 4,229.07 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	62,771,078.22	39.73%	股权转让收益、联营企业和合营企业投资收益	否
资产减值	-285,282.99	-0.18%	固定资产减值损失	否
营业外收入	1,605,642.23	1.02%	政府补助、违约赔偿收入等	否

营业外支出	15,008,489.64	9.50%	资产报废、毁损损失、赔偿金、违约金等	否
信用减值损失	2,170,270.33	1.37%	应收账款和其他应收款信用减值损失	否
资产处置收益	1,901,318.20	1.20%	处置固定资产、无形资产等收益	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,459,851,912.38	34.36%	1,228,263,138.08	28.03%	6.33%	货币资金较上年末增加 23,158.88 万元，同比增长 18.85%，主要是由于本报告期公司收到控股股东宜昌城发及宜昌交旅对客运公司、汽车销售公司增资款及收到出售汽车销售公司 40%股权及全部债权和天元供应链 100%股权款合计 3.23 亿元以及经营收入款，支付股份回购款、船舶建造、港口改扩建等项目款，偿还银行借款和经营支出后的货币资金净增加额。
应收账款	15,754,440.48	0.37%	19,180,162.33	0.44%	-0.07%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	5,247,552.64	0.12%	238,081,133.60	5.43%	-5.31%	存货较上年末减少 23,283.35 万元，同比减少 97.80%，上年末公司存货主要系整车库存及钢材，本报告期公司转让了汽车销售业务和供应链业务后，本报告期末公司存货仅为石油以及游船维修备件等，存货大幅减少。
投资性房地产	584,704,163.46	13.76%	606,310,551.74	13.83%	-0.07%	
长期股权投资	115,418,256.31	2.72%	70,827,721.35	1.62%	1.10%	
固定资产	1,015,974,961.64	23.91%	918,283,259.13	20.95%	2.96%	固定资产较上年末增加 9,786.40 万元，同比增加 10.66%，主要原因系三峡游客中心、茅坪游轮母港换乘中心等项目竣工，由在建工程转入固定资产。
在建工程	168,790,916.26	3.97%	163,748,737.94	3.74%	0.23%	
使用权资产	3,368,583.44	0.08%	4,537,090.93	0.10%	-0.02%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	4,023,031.28	0.09%	59,206,706.38	1.35%	-1.26%	
长期借款	371,068,238.91	8.73%	222,346,637.68	5.07%	3.66%	主要是本报告期公司为进一步降低资金成本，用较低利率贷款置换较高利率存量贷款。
租赁负债	297,481.02	0.01%	2,315,572.43	0.05%	-0.04%	
一年内到期的非流动负债	9,318,504.67	0.22%	228,538,321.84	5.21%	-4.99%	见上述长期借款增加原因。

境外资产占比较高

□适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

 适用 □ 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	8,827,794.66						-918,325.50	7,909,469.16
4.其他权益工具投资	600,000.00						-450,000.00	150,000.00
上述合计	9,427,794.66						-1,368,325.50	8,059,469.16
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

（1）根据公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签署的《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》（以下简称“补偿协议”）与《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）的约定，宜昌道行文旅开发有限公司和裴道兵未完成 2021 年度的经营业绩。按补偿协议和补充协议中对经营业绩承诺和补偿的约定及湖北省宜昌市伍家岗区人民法院编号为（2022）鄂 0503 民初 1794 号《民事判决书》（一审）判决，宜昌道行文旅开发有限公司向公司补偿 1,481,173.60 股，2022 年公司将补偿股份的公允价值 8,827,794.66 元计入资本公积。截至 2023 年 12 月 31 日，宜昌道行文旅开发有限公司补偿股份公允价值变动-918,325.50 元计入资本公积。

（2）其他权益工具投资中的其他变动主要系中道旅游产业发展股份有限公司退还部分注册资本金。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	600,295,500.00	旅游质量保证金、ETC 保证金、定期存款
固定资产	44,622,579.25	长期借款抵押
合计	644,918,079.25	

七、投资状况分析

1、总体情况

 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
795,625,754.45	201,248,176.60	295.35%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况 适用 □ 不适用**(1) 募集资金总体使用情况** 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	非公开发行股票	4,200	3,698.18	52.6	2,602.87	0	0	0.00%	1,732.94	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内。	0
2020	非公开发行股票	81,593.76	80,097.27	3,477.81	8,464.55	0	0	0.00%	77,082.94	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内。	0
合计	--					0	0	0.00%	--	--	
合计	--	85,793.	83,795.	3,530.4	11,067.	0	0	0.00%	78,81	--	0

		76	45	1	42			5.88	
募集资金总体使用情况说明									
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北宜昌交运集团股份有限公司向宜昌道行文旅开发有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2019〕1426号）核准，本公司向特定对象宜昌交旅投资开发有限公司发行人民币普通股股票（A股）6,373,292股，发行价格为6.59元/股，募集资金总额4,200.00万元（含应付未付的审计费、律师费及发行费用等）已于2019年8月27日全部到账，并经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，出具信会师报字[2019]第ZE10734号《验资报告》。2019年10月27日，公司以募集资金置换预先已投入的自筹资金人民币531.67万元。截至2023年12月31日，除置换前期投入资金外，九凤谷公司补充流动资金和偿还有息负债1,554.30万元，支付本次交易税费及中介机构费用244.50万元，支付三峡九凤谷三期建设项目272.40万元，尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内，产生利息收入扣除手续费净额135.81万元。截至2023年12月31日，募集资金专用账户期末余额为1,732.94万元。</p> <p>经中国证券监督管理委员会《关于核准湖北宜昌交运集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2021〕748号）核准，公司以非公开发行的方式发行17,034.19万股人民币普通股（A股），发行价格为4.79元/股，募集资金总额为81,593.76万元，扣除保荐承销费用人民币1,450.28万元后的余额80,143.48万元（含应付未付的审计费、律师费等）已于2021年7月1日全部到账，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师报字[2021]第ZE10549号的验资报告。扣除实际发生的审计费、律师费等费用后，该次募集资金实际净额为80,097.27万元。2021年9月14日，公司以募集资金置换预先已投入的自筹资金人民币1,430.80万元。截至2023年12月31日，除置换前期投入资金外，支付两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目建设资金6,770.59万元，支付长江三峡省际度假型游轮旅游项目建设资金263.16万元，支付审计费用及律师费尾款36万元，已产生利息收入及理财收益扣除手续费净额5,440.01万元。截至2023年12月31日，募集资金专用账户期末余额为77,082.94万元。</p>									

（2）募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额（1）	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
三峡九凤谷三期建设项目	否	1,500	1,500	52.6	431.57	28.77%	2024年12月31日		不适用	否
标的公司补充流动资金和偿还有息负债	否	2,000	2,000	0	1,554.3	77.72%			不适用	否
支付本次交易税费及中介机构费用	否	700	700	0	617	88.14%			不适用	否
两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目	否	8,000	8,000	3,297.45	8,093.21	101.17%		1,358.21	不适用	否
长江三峡省际度假型游轮旅游项目	否	72,097.27	72,097.27	180.36	371.34	0.52%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	84,297.27	84,297.27	3,530.41	11,067.42	--	--	1,358.21	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	84,297.27	84,297.27	3,530.41	11,067.42	--	--	1,358.21	--	--

分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>公司将“三峡九凤谷三期建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日，延期事项已经公司第五届董事会第三十次会议及 2022 年度股东大会审议通过。</p> <p>三峡九凤谷三期建设项目及两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目整体处于建设期阶段，部分达到预定可使用状态的子项目已经投入使用并产生部分效益，承诺效益是按募投项目整体全部建成后起算，亦目前无法评估是否达到预计效益。</p> <p>长江三峡省际度假型游轮旅游项目整体处于建设期阶段，由于近年项目受外部环境变化影响明显，公司将项目总投资金额从 78,080.00 万元增至 103,708.00 万元，项目总体建造期限由 2 年调整至 4 年（不含第一批游轮投运后观察期 1 年）。相关事项已经公司第五届董事会第三十次会议及 2022 年度股东大会审议通过。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2019]第 ZE10741 号《关于湖北宜昌交运集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际金额合计人民币 531.67 万元，公司第四届董事会第二十九次会议审议批准公司以募集资金置换自 2019 年 1 月 31 日至 2019 年 9 月 20 日期间预先投入募投项目的自筹资金人民币 531.67 万元，公司独立董事、监事会、保荐机构对此发表了同意意见。2019 年 10 月 27 日，前述募集资金置换实施完成。</p> <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2021]第 ZE10560 号《关于湖北三峡旅游集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际金额合计人民币 1,430.80 万元，公司第五届董事会第十五次会议审议批准公司以募集资金置换 2020 年 8 月 7 日至 2021 年 7 月 31 日期间公司预先已投入募投项目的自筹资金人民币 1,430.80 万元，公司独立董事、监事会、保荐机构对此发表了同意意见。2021 年 9 月 14 日，前述募集资金置换实施完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

□适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

 适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宜昌交旅、宜昌城发	直接持有的汽车销售公司40%股权、直接持有的对汽车销售公司及其下属公司的全部债权、通过全资子公司天元物流间接持	2023年12月15日	18,368.2	-857.67	1.资产、负债均存在一定程度的下降; 2.偿债能力得到增强; 3.营业收入下降明显	30.96%	资产评估	是	宜昌交旅为公司控股股东;宜昌城发为公司间接控股股东	是	是	是	2023年11月02日	《湖北三峡旅游集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书(草案)》详见巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

有的天元供应链 100% 股权														
-----------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格（万元）	本期初至出售日该股权为上市公司贡献的净利润（万元）	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
宜昌交旅、宜昌城发	直接持有的汽车销售公司 40% 股权、直接持有的对汽车销售公司及其下属公司的全部债权、通过全资子公司天元物流间接持有的	2023 年 12 月 15 日	18,368.2	-857.67	1.资产、负债均存在一定程度的下降；2.偿债能力得到增强；3.营业收入下降明显	30.96%	资产评估	是	宜昌交旅为公司控股股东；宜昌城发为公司间接控股股东	是	是	2023 年 11 月 03 日	《湖北三峡旅游集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

天元供应链 100% 股权													
---------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

九、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

单位：元

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
宜昌交运集团客运有限公司	子公司	道路客运	100,000,000.00	367,729,603.78	217,118,871.74	183,934,025.65	1,741,337.81	-5,056,113.26
湖北宜昌交运松滋有限公司	子公司	道路客运	40,000,000.00	106,271,350.06	24,698,857.04	35,270,469.33	1,590,288.86	-1,608,501.26
宜昌交运集团石油有限公司	子公司	石油销售	3,000,000.00	13,235,059.93	8,834,187.60	42,479,221.46	129,148.40	-118,993.07
宜昌交运长江游轮有限公司	子公司	水路运输	351,593,802.54	1,114,237,466.40	1,052,996,304.00	189,934,044.29	79,875,987.02	56,698,530.75
宜昌交运国际旅行社有限公司	子公司	旅游服务	10,000,000.00	48,973,376.14	14,366,031.14	212,316,806.42	11,394,270.16	9,692,143.89
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	子公司	港口经营	559,778,179.86	1,036,853,114.62	919,296,755.32	0.00	929,181.72	685,794.72
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	子公司	港口经营	72,400,000.00	144,824,251.12	34,189,098.16	21,424,347.93	9,700,688.01	7,712,312.85
湖北天元物流发展有限公司	子公司	物流服务	891,819,993.57	947,901,511.46	900,439,445.13	350,516,277.09	6,128,384.99	3,317,386.26

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宜昌交运汽车销售服务有限公司	协议转让	转让汽车销售公司后有利于减轻上市公司的经营压力，提升管理效率，改善业务结构和经营状况。
湖北天元供应链有限公司	协议转让	供应链管理业务为资金密集型业务，转让后有助于增厚上市公司流动资金，优化产业结构，提升公司抗风险能力。
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	非同一控制下企业合并	合并该公司有助于上市公司丰富游轮产品运营模式，进一步聚焦旅游综合服务主业。

主要控股参股公司情况说明

宜昌交运集团客运有限公司为本公司控股 70%的子公司，主要经营客运站经营、道路旅客运输、道路货物运输等，本报告期实现营业收入 18,393.40 万元，同比增长 7.13%，实现利润总额-436.10 万元，同比减少 1,086.73%，主要系下属公司宜昌交运集团宜都客运有限公司的公交亏损补贴未到账。

湖北宜昌交运松滋有限公司为本公司控股 87.50%的子公司，主要经营客运站经营、省际班车客运、省际包车客运、旅游客运、票务代理服务等，本报告期实现营业收入 3,527.05 万元，同比增长 11.05%，实现利润总额-154.19 万元，同比增加 82.54%，主要系本报告期经营亏损补贴较上期增加。

宜昌交运集团石油有限公司为本公司全资子公司，主要经营石油制品销售、成品油批发、成品油仓储等，本报告期实现营业收入 4,247.92 万元，同比减少 12.75%，实现利润总额-12.67 万元，同比减少 107.13%。

宜昌交运长江游轮有限公司为本公司控股 98.89%的子公司，除经营游船以及相关配套服务、普通客船运输和餐饮服务外，还负责公司募投项目新型三峡游轮旅游客运项目的实施。本报告期营业收入 18,993.40 万元，同比增长 350.38%，实现利润总额 7,937.16 万元，同比增长 3,847.83%，主要是受到国内旅游市场强势复苏的影响，游客接待规模创历史新高，旅游核心产品（两坝一峡及长江夜游）游客接待量达 216.75 万人次，较 2022 年同期增长 367.08%。

宜昌交运国际旅行社有限公司为本公司全资子公司，本报告期实现营业收入 21,231.68 万元，同比增长 332.45%，实现利润总额 1,138.64 万元，同比增长 327.28%，主要系旅游业回暖，游客接待量增加，经营业绩大幅提升。

宜昌茅坪港旅游客运有限公司为本公司全资子公司，本报告期实现营业收入 2,142.43 万元，同比增长 272.08%，实现利润总额 972.82 万元，同比增长 634.13%，主要系旅游业回暖，游客接待量增加，经营业绩大幅提升。

湖北天元物流发展有限公司为本公司全资子公司，本报告期实现营业收入 35,051.63 万元，同比减少 39.07%，实现利润总额 456.84 万元，同比增长 33.01%，本报告期营业收入大幅下降的主要原因系公司剥离了供应链管理业务。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）公司发展战略

1.“一体两翼”发展模式。

依托“两坝一峡核心资源+上市公司资本运作”优势，在城市游船旅游具备核心竞争力和可复制性基础上，形成“一体两翼”发展模式。

“一体”，即扎稳马步，稳固基本盘。以打造两坝一峡旅游目的地为主体，持续丰富产品供给和多元业态，延长游客停留时间，提升游客综合消费，实现从流量到留量转化，从数量到质量提升，做实做强基本盘。

“两翼”，即迈开双腿，走好拓展路。将优质资源请进来，通过并购重组，横向拓展多元业务经营空间，纵向提升产业链上下游核心竞争力。将游轮品牌输出去，突破地域单点经营限制天花板，扩大盈利能力和市场影响力，在资本市场上体现成长性想象空间。

2.1334 发展战略。

锚定一个总体定位。将三峡旅游打造成为行业领先、国内一流的旅游上市企业。

聚焦三个战略愿景。致力成为三峡旅游产业主导者、中国游轮旅游产业领航者、世界文化旅游名城执旗者。

构建三环业务体系。以山水旅游、城市游船主营业务为核心内环，以旅游产业链配套业务+目的地综合服务业务为衍生外环，以文化植入、文创开发、IP 打造、数字赋能等文旅研发业务为创新驱动环，形成同心多元的三环业务体系。

实施四大提升工程。提升资源整合力，落地运营核心引擎项目；提升行业影响力，做实三峡旅游金字招牌；提升经营效能力，实现体制机制市场革新；提升员工幸福力，共享企业改革发展成果。

3.近中远期发展路径。

(1) 立足宜昌，从一线串珠到一江两岸，成为三峡旅游产业主导者。

目标及路径：力争“十四五”末，即 2025 年，基本完成长江三峡区域旅游资源整合。主打上岸，从水域到陆域延伸，逐步整合长江三峡区域内优质景区标的，实现“游轮+景区”协同联动，构建全时畅游、全域宜游大旅游格局。

(2) 深耕三峡，从两坝一峡到长江三峡，成为中国游轮旅游产业领航者。

目标及路径：到 2030 年，以两坝一峡游轮模式为支点，迈入省际豪华游轮头部方阵，沿着中国内河实施品牌输出，落子布局游轮旅游项目，发展形成游轮“研发、设计、建造、运营、管理”为一体的全产业链格局，成为中国游轮旅游产业领航者。

(3) 放眼全国，从行业引领到国内一流，助力宜昌建成世界文化旅游名城。

目标及路径：到 2035 年，通过资源整合和品牌输出，在全国形成以游轮旅游为核心，景区景点配套的优质旅游服务体系。沿着中国旅游大通道，寻机收购旅游目的地优质旅游资源，延伸并打通旅游产业链，形成要素齐全、链条健全、辐射全国的旅游上市头部企业。

(二) 2024 年公司经营计划

1.工作思路

全面实施高质量发展战略，做优服务体系，做精产品供给，引流量、提服务、增效益，聚焦生产经营锻造三峡旅游核心吸引力；做大产业基本盘，做长事业成长链，找资源、谋项目、谈并购，聚力资本运作打造三峡旅游实力方阵，以实干实绩助力世界文化旅游名城建设。

2.重点工作

(1) 聚焦旅游产业发展 建设一套服务体系。持续开发更具市场引爆力的游轮产品矩阵，重点打造精华“全域游”、头牌“升船机游”、流量“西陵峡游”。加速上线尊享 VIP 服务、高端游艇定制服务、IP 沉浸式巡游服务、旅游智慧运营提升服务。设立旅游服务驿站，投产新能源旅游大巴，加密城市旅游服务网络。打造一支游轮舰队。长江三峡省际豪华游轮开工建造，和谐号、和悦号新能源游船开航运营，长江之恋扩能投产，新能源游艇建成投运，巅峰双峡完成运力更新并投入运营。营造一个消费场景。重点围绕三峡游客中心，抓好陆域港站商业开发和水域江上会客厅全新升级，实现水岸联动、人景互动、城景共融。健全一套集散功能。新上线 2—3 条电动化定制化线路，运营“车票+门票+住宿”交旅融合产品；打造“云上车站”，构建“吃住行游娱购商”一体化集散综合体。落地光伏新能源建设项目，提振物流园区消费活力。

(2) 提升资本市场认可度 强化资本运作力。围绕旅游产业链谋划具有战略意义的项目落地，实现资产证券化，持续提升公司市值。强化企业成长力。聚焦“一利五率”，做强主营业务。推进组织精健化、管理精细化、经营精益化，实现利润总额、净利润和归母净利润协同增长，净资产收益率、全员劳动生产率、营业现金比率同比改善，研发投入强度和科技产出效率持续提高。强化业务协同力。用强链延链思维，构建完善新能源船舶“研发、设计、建造、运营、管理”为一体的全产业链。用市场化价格机制，实现车船港站社景全旅游要素高效协同。

(3) 优化员工激励机制。实施核心骨干人才激励。对核心骨干人才进行激励，分享企业发展红利，充分激发员工干事创业的主动性和创造性，朝着战略目标砥砺奋进。实施经营者动态年薪激励。根据所在单位利润总额历史业绩，动态设定分档目标值，动态核定经营者年薪标准，彰显经营者奋斗价值。开展奋斗单位超额利润分享激励。对经营利润总额超过挑战目标值的，从超额利润中提取相应比例给予员工团队额外薪酬奖励包，按不超过年薪标准的相应比例给予班子成员超额利润分享，共享奋斗成果。推

进突破奋进项目单项奖励。对推动完成重大并购重组、重大股权投资、重要资源整合、重点项目开发与资本市场融资的个人和团队，给予 10 万~100 万元资金奖励，激发潜能。

（三）可能面对的风险

旅游业是游客一系列活动的集合，受自然灾害、政治地缘、公共卫生、经济波动，以及交通、环境等不可预见的其他风险影响较大。针对以上风险，公司一是建立应急预案，制定应对自然灾害和突发事件的工作方案，持续进行定期演练和人员培训，确保游客和员工的人身安全；二是加强安全管理，加强水陆交通旅游运输和旅游景区的安全管理，提供安全设施和服务，增加游客安全感；三是丰富产品体系，开发不同的市场和客户群体，减少对单一产品的依赖，增加业务稳定性；四是提高服务质量，通过提供优质的服务和创造独特的旅游体验，吸引和保持游客的忠诚度，减轻经济波动对业务的影响；五是合理的风险管理，通过购买保险和制定合理的风险管理政策来管理各种风险，减少潜在的损失。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 05 月 16 日	线上	网络平台线上交流	个人	公司投资者	公司在全景网“投资者关系互动平台”（ http://rs.p5w.net/ ）举行了 2022 年度业绩网上说明会，回答了投资者关于公司业务经营规划、2022 年年报财务指标解答、重大资产重组进展、重大资产出售情况和规划等问题。	详见深交所互动易《三峡旅游：2023 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表》
2023 年 05 月 25 日	线上	网络平台线上交流	个人	公司投资者	公司在全景网“投资者关系互动平台”（ http://rs.p5w.net/ ）参加了“2023 年湖北辖区上市公司投资者集体接待日”，回答了投资者关于项目投资进展和计划、并购重组项目进展、股份回购等问题	详见深交所互动易《三峡旅游：2023 年 5 月 25 日投资者关系活动记录表》

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等有关法律法规和规范性文件的要求，构建了完善的“三会一层”的现代公司治理架构，建立了以股东大会为最高权力机构，董事会为决策机构，监事会为监督机构，经理层为执行机构的有效公司治理结构，并制定了相应的议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，促进公司规范运作，保障公司持续发展。

（一）关于股东与股东大会

公司能够确保全体股东享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利，特别是中小股东享有平等地位，保证全体股东能够充分行使自己的权利；公司严格按照《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。在股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者表决单独计票并及时公开披露。公司聘请专业律师对股东大会作大会现场见证，并出具法律意见书。

（二）关于控股股东、实际控制人与上市公司的关系

报告期内，公司进一步规范公司控股股东、实际控制人行为，确保控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等“关键少数”法定职责落实到位。公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等所有重大方面完全分开，具有独立完整的业务和自主经营能力。公司控股股东能够严格规范自身的行为，依法通过股东大会行使股东权利并承担相应的义务，未发生超越股东大会、董事会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》规定的选聘程序选举董事。公司董事会由 11 名董事组成，其中独立董事 4 人，占公司全体董事人数的三分之一以上，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体董事能够按照《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《董事会议事规则》等要求开展工作，并积极参加各项培训，熟悉有关法律法规，认真履职尽责。公司董事会下设战略发展委员会、审计与风险管理委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会。

（四）关于独立董事

公司独立董事的人数比例符合监管机构的规定比例。报告期内，独立董事认真参加了公司董事会会议，对公司的定期报告、关联交易、对外担保、高管薪酬等重大事项发表了专业性意见，对董事会科学决策和公司的健康发展起到了积极作用。

（五）关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定选举监事。公司监事会由 5 名监事组成，其中 2 名为职工代表监事，监事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司全体监事能够按照《上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》《监事会议事规则》等规定，认真履行自己的职责，对公司定期报告、关联交易、利润分配、募集资金管理与使用、董事和经理的履职情况进行有效监督并发表专项意见，维护公司及股东的合法权益。

（六）关于利益相关者

公司具有较强的社会责任感，能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、公司、股东、供应商、客户、员工等各方利益的和谐均衡。积极与相关利益者合作，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

（七）关于信息披露与透明度以及投资者关系管理

公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》的要求，严谨合规履行信息披露义务的同时，通过投资者电话专线、专用电子信箱、深交所互动易平台等渠道，及时回

应投资者咨询，通过业绩说明会、接待现场调研等方式，加强与投资者的交流与沟通，增强投资者的信任感。公司指定《证券时报》《证券日报》《上海证券报》《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为公司信息披露的媒体，确保所有股东有公平的机会获得信息。

（八）关于关联交易及同业竞争

公司与控股股东及其控股的子公司在景区运营、港口运营、道路客运等主营业务方面存在相似的情形，但不构成同业竞争，同时，公司已采取有效措施避免同业竞争；公司与控股股东及其控股的子公司发生的关联交易均遵循诚实信用、公开公允的原则，公司严格履行相关审议程序，并及时进行信息披露。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《公司章程》等法律法规的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其他关联方完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）业务

公司主要经营综合交通服务、旅游综合服务。公司在上述主营业务领域，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争，以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

（二）人员

公司拥有独立完整的劳动用工、人事及薪酬管理体系。公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事以外的其他职务或领取薪金。

（三）资产

公司资产独立，产权完整，权属清晰，拥有独立的经营资产和配套设施，及与经营相关独立完整的业务体系。公司不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。

（四）机构

公司已建立符合自身需要的内部经营管理机构并独立行使经营管理职权，办公机构和生产经营场所等方面完全独立，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

（五）财务

公司拥有独立的财务部门和独立的财务核算体系，建立了完善的财务核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策，开设有独立的银行账户，依法独立纳税。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.21%	2023 年 04 月 12 日	2023 年 04 月 13 日	2023 年第一次临时股东大会决议公告
2022 年度股东大会	年度股东大会	45.30%	2023 年 05 月 17 日	2023 年 05 月 18 日	2022 年度股东大会决议公告
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.33%	2023 年 06 月 05 日	2023 年 06 月 06 日	2023 年第二次临时股东大会决议公告
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	49.18%	2023 年 12 月 08 日	2023 年 12 月 09 日	2023 年第三次临时股东大会决议公告

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
殷俊	男	50	董事长	现任	2020 年 11 月 23 日	2026 年 06 月 04 日						
陈剑屏	男	54	董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
章乐	男	40	总经理、董事	现任	2022 年 05 月 16 日	2026 年 06 月 04 日						
宋鹏程	男	38	董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
胡军红	男	52	副董事长、董事会秘书	现任	2012 年 04 月 13 日	2026 年 06 月 04 日	189,859			-23,700	166,159	
胡晗	男	39	董事	现任	2021 年 10 月 11 日	2026 年 06 月 04 日						
胡伟	男	56	独立董事	现任	2020 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
黄玉焯	女	53	独立董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
舒伯阳	男	57	独立董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
王洁	女	45	独立董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
许文	男	37	监事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日	3,30				3,30	

涛			会主席		月 05 日	月 04 日	0				0	
龙霜睿	女	37	监事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
王彦楠	男	30	监事	现任	2023 年 04 月 12 日	2026 年 06 月 04 日						
彭媛媛	女	40	职工代表监事	现任	2020 年 05 月 11 日	2026 年 06 月 04 日						
揭小宇	女	38	职工代表监事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
冯剑涛	男	53	副总经理	现任	2014 年 06 月 08 日	2026 年 06 月 04 日	144,500			0	144,500	
陈晶晶	女	39	财务总监	现任	2022 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 04 日						
郇鸿	男	40	安全总监	现任	2022 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 04 日						
易发明	男	60	董事	现任	2021 年 09 月 08 日	2024 年 01 月 30 日						
边社军	男	57	副总经理	离任	2014 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 04 日	433,500			0	433,500	
厉亮	男	44	董事	离任	2021 年 10 月 11 日	2023 年 06 月 04 日						
吴奇凌	男	42	独立董事	离任	2017 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 04 日						
彭学龙	男	55	独立董事	离任	2017 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 04 日						
颜芳	女	50	监事会主席	离任	2016 年 05 月 27 日	2023 年 06 月 04 日						
郑海军	男	39	监事	离任	2021 年 10 月 11 日	2023 年 03 月 08 日						
合计	--	--	--	--	--	--	771,159	0	0	-	747,459	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

监事郑海军于 2023 年 3 月 8 日辞去公司监事职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郑海军	监事	离任	2023 年 03 月 09 日	个人原因
王彦楠	监事	被选举	2023 年 04 月 12 日	补选
厉亮	董事	任期满离任	2023 年 06 月 05 日	换届
吴奇凌	独立董事	任期满离任	2023 年 06 月 05 日	换届
彭学龙	独立董事	任期满离任	2023 年 06 月 05 日	换届
颜芳	监事会主席	任期满离任	2023 年 06 月 05 日	换届
宋鹏程	董事	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届
舒伯阳	独立董事	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届
黄玉焯	独立董事	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届
王洁	独立董事	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届
许文涛	监事会主席	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届
龙霜睿	监事	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届
揭小宇	职工代表监事	被选举	2023 年 06 月 06 日	换届

边社军	副总经理	任期满离任	2023 年 06 月 05 日	换届
-----	------	-------	------------------	----

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

殷俊，男，中国国籍，1973 年 11 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，高级经济师，高级政工师。曾任国投原宜磷化股份有限公司综合办公室主任、董事会办公室主任，宜昌华信交通建设投资有限公司综合管理部经理、党委副书记、副总经理、纪委书记，宜昌市交通投资有限公司党委书记、董事长，宜昌市轨道交通投资发展有限公司董事长，宜昌城市建设投资控股集团有限公司副总经理、总经理、党委副书记，宜昌交通旅游产业发展集团有限公司党委书记、董事长。2022 年 1 月起，担任城发集团党委书记、董事长。2020 年 11 月 23 日起，担任本公司党委书记、董事长至今，主持公司全面工作。

陈剑屏，男，中国国籍，1969 年 6 月生，无境外居留权。中共党员，工商管理硕士。曾就职中共宜昌市纪委，曾任宜昌市宜通运输集团公司副总经理，宜昌交运集团有限责任公司党委委员、副总经理，本公司党委委员、副总经理、董事，湖北天元物流发展有限公司总经理。2018 年 10 月至 2022 年 7 月担任宜昌物资集团有限公司党委书记、董事长。2022 年 7 月至今，担任宜昌城市发展投资集团有限公司党委委员、副总经理。2023 年 6 月 5 日起兼任本公司董事至今。

章乐，男，中国国籍，1983 年 10 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，曾任宜昌交运集团秭归凤凰客运公司经理，湖北宜昌交运集团股份有限公司道路客运事业部安全技术处副处长、安全处处长，湖北宜昌交运集团股份有限公司办公室副主任(牵头负责)、投资开发部部长，宜昌交通旅游产业发展集团有限公司办公室副主任、主任，下牢溪旅游综合开发项目部项目经理，宜昌行胜建设投资有限公司执行董事、总经理，宜昌公交集团有限责任公司党委委员、党委副书记、总经理、董事。2021 年 6 月起担任宜昌桃花岭饭店股份有限公司外部董事（任期自 2021 年 6 月至 2022 年 6 月）。2022 年 4 月起担任本公司党委委员、党委副书记。2022 年 5 月 16 日起担任本公司总经理，2022 年 5 月 26 日起兼任本公司董事。

宋鹏程，男，中国国籍，1985 年 2 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，公共管理硕士。曾就职宜昌都市人民法院、共青团宜昌市委员会、中共宜昌市委办公室。曾任宜昌交通旅游产业发展集团有限公司运营管理部副经理、运营管理部部长、人力资源部部长、党委组织部部长、团委书记，湖北白云望洲旅游投资有限公司副总经理、董事长。现任宜昌三峡旅游度假区开发有限公司党总支书记、董事长。2022 年 8 月至今，任湖北抖乐科技发展有限公司执行董事。2023 年 6 月 5 日起兼任本公司董事。

胡军红，男，中国国籍，1971 年 10 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，会计师，高级经济师。曾任保利华中实业发展总公司会计，宜昌长江高速客轮有限责任公司财务部经理、副总经理。2015 年 8 月 28 日至 2022 年 11 月 3 日兼任本公司财务总监，2018 年 12 月 27 日至 2021 年 9 月 13 日兼任本公司董事，2009 年 3 月 20 日起担任本公司董事会秘书，2012 年 2 月 14 日起兼任本公司党委委员，2012 年 4 月 13 日至 2023 年 6 月 5 日兼任本公司副总经理，2022 年 5 月 26 日兼任本公司董事，2023 年 6 月 5 日起兼任本公司副董事长。

胡晗，男，中国国籍，1984 年 3 月生，无境外居留权。中共党员，硕士研究生，高级经济师，高级工程师。曾任中国长江三峡集团有限公司资本运营部主办；三峡资本控股有限责任公司产业投资部副总经理、基金事业部总经理。现任三峡资本控股有限责任公司投资业务三部（上海分公司）总经理。2021 年 10 月 11 日起兼任本公司董事。

易发明，男，中国国籍，1963 年 12 月生，无境外居留权。中共党员，党校研究生学历。曾任随州市政府副秘书长，外事侨务旅游局党组书记、局长；随州市住房和城乡建设委员会党组书记、随州建设综合投资公司董事长；湖北襄阳隆中文化园投资有限公司党委书记、董事长、总经理，湖北大雍山旅游

发展有限公司董事长、总经理。2019年3月起任湖北文化旅游集团有限公司总经济师。2021年9月8日起兼任本公司董事，于2024年1月30日因达到法定退休年龄辞职。

胡伟，男，中国国籍，1967年9月生，无境外居留权。博士研究生，教授。曾任河南省信阳市淮滨县第二高级中学教师，郑州大学升达经贸管理学院教研室主任。现任湖北经济学院会计学院院长，兼任武汉市会计学会第五届理事会常务理事，湖北省会计学会理事，湖北省会计专业高级职务评审专家库成员，武汉市会计专业高级职务评审专家委员会（专家库）委员。2020年8月获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，2020年6月5日起兼任本公司独立董事。

舒伯阳，男，中国国籍，1966年6月生，无境外居留权。中共党员，博士研究生，教授，博士生导师。曾任湖北大学旅游系讲师、湖北大学旅游学院旅游管理系主任、湖北大学商学院旅游与酒店管理系副院长/副教授。现任中南财经政法大学工商管理学院教授，兼任中国旅游研究院武汉分院副院长，全国旅游标准化推广基地（武汉）副主任，华标旅（武汉）科技有限公司法人代表，武汉大学国家文化发展研究院研究员，湖北省文化产业学会副会长，武汉旅游协会专家委员会主任。2023年7月获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，2023年6月5日起兼任本公司独立董事。

黄玉烨，女，中国国籍，1970年5月生，无境外居留权。中共党员，博士研究生，教授，博士研究生导师。曾任中南财经政法大学助教、讲师、副教授。现任中南财经政法大学知识产权学院院长，教育部人文社科重点研究基地中南财经政法大学知识产权研究中心专职研究员，兼任文化和旅游部文化和旅游法制专家，国家版权局国际版权研究基地研究员，中国知识产权法研究会理事，武汉市知识产权研究会副理事长，中国高校知识产权人才培养委员会副秘书长。2023年8月获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，2023年6月5日起兼任本公司独立董事。

王洁，女，中国国籍，1978年8月生，无境外居留权。中共党员，硕士研究生，生态学博士（在读），副教授，硕士生导师。曾任三峡大学教师、兴山县文化和旅游局副局长（挂职）、三峡电视台特邀观察员。现任三峡大学长江三峡旅游发展研究中心副主任，长江船东协会旅游客运专委会副秘书长，湖北省资源评定专家库专家。2023年8月获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，2023年6月5日起兼任本公司独立董事。

厉亮，男，中国国籍，1979年5月生，无境外居留权。上海交通大学 MBA。曾任同程网络科技股份有限公司无线事业部新产品部总监、火车票项目部负责人、火车票事业部 CEO、酒店项目部负责人、交通事业群 CEO。现任同程网络科技股份有限公司高级副总裁、住宿与本地消费事业群 CEO。2021年10月11日至2023年6月5日兼任本公司董事。

（二）监事

许文涛，男，中国国籍，1986年7月生，无境外居留权。中共党员，大学本科。曾就职宜昌华信交通建设投资有限公司，曾任宜昌城市建设投资控股集团有限公司财务管理部副经理，宜昌城市建设投资控股集团有限公司计划财务部副部长、企业管理部副部长（牵头负责），宜昌城市发展投资集团有限公司计划财务部、企业管理部牵头负责人；2022年10月至今，任宜昌城市发展投资集团有限公司计划财务部部长、筹融资中心主任；2022年7月至今，任宜昌城发资本控股有限公司董事、财务负责人；2023年6月5日起兼任本公司监事会主席。

龙霜睿，女，中国国籍，1986年12月生，无境外居留权。中共党员，硕士研究生，高级会计师。曾就职宜昌市城市建设投资开发有限公司，曾任宜昌城市建设投资控股集团有限公司计划财务部资金中心主任，宜昌城市建设投资控股集团有限公司计划财务部副部长，宜昌市城市建设投资开发有限公司财务管理部经理。2022年10月至今，担任宜昌交通旅游产业发展集团有限公司计划财务部部长。2023年6月5日起兼任本公司监事。

王彦楠，男，中国国籍，1993年5月生，无境外居留权。硕士研究生，中级经济师。曾任三峡资本控股有限责任公司投资业务部分析员、基金事业部高级分析员、投资业务三部高级分析员，现任三峡资本控股有限责任公司投资业务三部投资经理。2023年4月兼任本公司监事。

彭媛媛，女，中国国籍，1983年7月生，无境外居留权。中共党员，大学本科。中级会计师、中级审计师。曾就职于宜昌沙河污水处理厂，宜昌新世纪汽车销售有限公司，2012年2月起先后担任本公司汽车营销事业部财务审计部副经理、总部计划财务部主管。现任本公司总部风控审计部主管。2020年5月11日起兼任本公司职工代表监事。

揭小宇，女，中国国籍。1985年9月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，具备法律职业资格。曾就职于招商银行股份有限公司信用卡中心成都营运中心、湖北银行股份有限公司宜昌分行，曾任湖北银行股份有限公司宜昌分行风险管理部、内控合规部法务主管、授权管理主管、风险管理主管、合规管理主管。2021年6月至今，担任本公司法务主管。2023年6月5日起兼任本公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

章乐，总经理，简历同上。全面主持公司经理层工作。

胡军红，董事会秘书，简历同上。负责公司战略投资、股权管理、资本运作、证券事务、风险管理、内控建设等工作。

冯剑涛，男，中国国籍，1970年7月生，无境外居留权。中共党员，硕士研究生，工程师，高级经济师。曾任宜昌交运集团大公桥水陆客运站站长，宜昌交运集团客运有限公司副总经理，宜昌港客运旅游发展有限责任公司总经理，本公司旅游客运事业部总经理，湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司总经理，旅游发展事业部党总支书记。2014年6月8日起担任本公司副总经理，2018年11月13日起兼任本公司党委委员，负责公司旅游策划、文化创意、产品设计、市场调研、数字建设等工作。

陈晶晶，中国国籍，1984年2月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，中级会计师、中级审计师。曾任公司审计与风险管理部部长，2018年1月起任公司计划财务部部长。2022年11月14日起担任公司财务总监，负责公司筹融资管理、财务管理、税收筹划、预决算、业财融合、经营计划、目标考核等工作。

郇鸿，中国国籍，1983年12月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，安全工程专业工程师。曾任宜昌交运集团夷陵客运有限公司经理、湖北宜昌交运集团股份有限公司猗亭客运分公司副经理；宜昌交运集团客运有限公司客运三分公司经理；2018年11月起历任公司道路客运事业部副总经理、总支委员。2022年11月14日起担任公司安全总监，负责公司安全生产、环境保护、应急管理、救援处置、消防安全等工作。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
殷俊	宜昌城市发展投资集团有限公司	党委书记、董事长	2022年01月05日		是
陈剑屏	宜昌城市发展投资集团有限公司	党委委员、副总经理	2022年07月01日		是
宋鹏程	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司控股子公司宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	党总支书记、董事长	2020年04月01日		是
胡晗	三峡资本控股有限责任公司	投资业务三部（上海分公司）总经理	2015年06月01日		是
厉亮	同程网络科技股份有限公司	高级副总裁、交通事业群CEO	2017年04月01日		是
易发明	湖北文化旅游投资集团有限公司（鄂旅投创投控股股东）	总经济师	2019年03月15日		是
许文涛	宜昌城市发展投资集团有限公司	计划财务部部长、筹融资中心主任	2022年10月01日		是
龙霜睿	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	计划财务部部长	2022年10月01日		是

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
胡伟	湖北经济学院会计学院	院长	2014年01月08日		是
胡伟	湖北银行股份有限公司	独立董事	2022年11月08日		是
舒伯阳	中南财经政法大学	工商管理学院教授	2003年06月01日		是
黄玉烨	中南财经政法大学	知识产权学院院长	1992年07月01日		是
王洁	三峡大学	长江三峡旅游发展研究中心副主任	2004年07月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事及高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事薪酬方案经薪酬与考核委员会、董事会审议通过后报股东大会审批；高级管理人员薪酬方案经薪酬与考核委员会审议通过后报董事会批准。
董事、监事及高级管理人员报酬的确定依据	依据公司《董事、监事及高级管理人员薪酬管理办法》制订薪酬方案。
董事、监事及高级管理人员报酬的实际支付情况	见本节“报告期内的董事、监事和高级管理人员报酬情况”。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
殷俊	男	50	董事长	现任	0	是
陈剑屏	男	54	董事	现任	0	是
章乐	男	40	总经理、董事	现任	55.18	否
宋鹏程	男	38	董事	现任	0	是
胡军红	男	52	副董事长、董事会秘书	现任	46.54	否
胡晗	男	39	董事	现任	0	是
胡伟	男	56	独立董事	现任	10	否
黄玉烨	女	53	独立董事	现任	5	否
舒伯阳	男	57	独立董事	现任	5	否
王洁	女	45	独立董事	现任	5	否
许文涛	男	37	监事会主席	现任	0	是
龙霜睿	女	37	监事	现任	0	是
王彦楠	男	30	监事	现任	0	是
彭媛媛	女	40	职工代表监事	现任	12.56	否
揭小宇	女	38	职工代表监事	现任	19.61	否
冯剑涛	男	53	副总经理	现任	47.23	否
陈晶晶	女	39	财务总监	现任	44.79	否
酆鸿	男	40	安全总监	现任	45.28	否
边社军	男	57	副总经理	离任	45.85	否
厉亮	男	44	董事	离任	0	是
易发明	男	60	董事	离任	0	是
吴奇凌	男	42	独立董事	离任	5	否
彭学龙	男	55	独立董事	离任	5	否
颜芳	女	50	监事	离任	0	是
郑海军	男	39	监事	离任	0	是

合计	--	--	--	--	352.04	--
----	----	----	----	----	--------	----

其他情况说明

适用 不适用

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第二十九次会议	2023年03月27日	2023年03月28日	第五届董事会第二十九次会议决议
第五届董事会第三十次会议	2023年04月24日	2023年04月25日	第五届董事会第三十次会议决议
第五届董事会第三十一次会议	2023年05月17日	2023年05月19日	第五届董事会第三十一次会议决议
第六届董事会第一次会议	2023年06月05日	2023年06月06日	第六届董事会第一次会议决议
第六届董事会第二次会议	2023年07月31日	2023年08月01日	第六届董事会第二次会议决议
第六届董事会第三次会议	2023年08月25日	2023年08月26日	第六届董事会第三次会议决议
第六届董事会第四次会议	2023年10月23日	2023年10月24日	第六届董事会第四次会议决议
第六届董事会第五次会议	2023年11月01日	2023年11月02日	第六届董事会第五次会议决议

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
殷俊	8	6	2	0	0	否	4
陈剑屏	4	3	1	0	0	否	1
章乐	8	6	2	0	0	否	4
宋鹏程	4	3	1	0	0	否	1
胡军红	8	6	2	0	0	否	4
胡晗	8	6	2	0	0	否	4
易发明	8	6	2	0	0	否	4
胡伟	8	6	2	0	0	否	4
黄玉焯	5	4	1	0	0	否	1
舒伯阳	5	4	1	0	0	否	1
王洁	5	4	1	0	0	否	1
厉亮	3	2	1	0	0	否	3
吴奇凌	3	2	1	0	0	否	3
彭学龙	3	2	1	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会全体成员严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等相关法律法规、自律监管规则及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等公司内部制度勤勉尽责，认真履行职责和义务，出席董事会、股东大会，通过线上及线下方式与高级管理人员进行沟通交流，积极了解公司各项生产经营情况，对公司治理、规范运作和经营决策提出相关宝贵意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会战略发展委员会	殷俊、章乐、厉亮、胡晗、彭学龙	1	2023年04月24日	1.《关于部分募集资金投资项目延期的议案》； 2.审议通过了《关于重新论证长江三峡省际度假游轮项目可行性分析报告的议案》；3.审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施计划的议案》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会战略发展委员会	殷俊、陈剑屏、章乐、胡晗、舒伯阳	2	2023年06月05日	《选举第六届董事会战略发展委员会主任委员》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2023年11月01日	《关于本次重大资产出售暨关联交易具体方案的议案》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会审计与风险管理委员会	胡伟、吴奇凌、胡晗	2	2023年03月31日	1.《2022年年度报告初稿》； 2.《2022年度内部控制自我评价报告初稿》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2023年04月24日	1.审议《2022年年度报告及其摘要》； 2.审议《2022年度内部控制自我评价报告》； 3.审议《2022年度财务决算报告》； 4.审议《2022年度利润分配方案》； 5.审议《2022年度募集资金存放与使	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无

				用情况的专项报告》； 6.审议《关于 2023 年度向银行申请综合授信额度的议案》； 7.审议《关于 2023 年度为子公司提供担保额度预计的议案》； 8.审议《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》； 9.审议《2023 年第一季度报告》； 10.《2023 年一季度募集资金存放与使用情况的专项报告》			
董事会审计与风险管理委员会	胡伟、黄玉焯、胡军红	4	2023 年 06 月 05 日	《选举第六届董事会审计与风险管理委员会主任委员》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2023 年 08 月 15 日	1.《2023 年半年度报告及其摘要》； 2.《2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2023 年 10 月 16 日	《2023 年第三季度报告》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
			2023 年 10 月 26 日	《关于续聘会计师事务所的议案》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会提名委员会	吴奇凌、彭学龙、易发明	1	2023 年 05 月 12 日	《关于审查董事候选人资格的议案》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会提名委员会	王洁、黄玉焯、易发明	1	2023 年 06 月 05 日	《选举第六届董事会提名委员会主任委员》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	彭学龙、胡伟、胡军红	1	2023 年 04 月 24 日	《关于公司董事、监事和高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
董事会薪酬与考核委员会	舒伯阳、胡伟、宋鹏程	1	2023 年 06 月 05 日	《选举第六届董事会薪酬与考核委员会主任委员》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	60
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,035
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,095
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,095
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,557
销售人员	80
技术人员	14
财务人员	84
行政人员	360
合计	2,095
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	29
大学本科	344
大学专科	408
高中、中专及以下	1,314
合计	2,095

2、薪酬政策

（1）人工成本总额管理。2023年，公司按照“效率优先，兼顾公平，动态管控”原则，坚持以效益为导向，不断加强人工成本管理体系建设，严格人工成本预算执行全过程管控，完善人工成本调控机制，确保人工成本总额管理的程序化、规范化、可控性。

（2）员工薪酬分配管理。公司制订并动态调整薪酬福利管理制度，指导所属企业健全收入分配管理，合理调控职工薪资福利结构，构建“1855”全员业绩考核体系，强化岗酬结合、绩酬结合、技酬结合、劳酬结合，已形成较为完善的薪酬分配体系。

3、培训计划

围绕公司战略目标，聚焦产业发展和员工教育培训需求，着力构建“多点发力、多元赋能、多维创新”的长效动态人才培养机制。持续打造学习型组织，关注员工的综合素质和全面发展，按照“强体系、建品牌、抓重点、助经营”的总体思路组织实施培训及人才培养工程，建强一个培训体系、打造两个人才基地、抓好三支队伍建设、着力四类人才培养。2023年共参加内外训900余场，累计参训4.3万人次，人均参训19.2次，人均参训同比提升6%。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	710,380
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,146,705.00

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
分配预案的股本基数（股）	692,230,573
现金分红金额（元）（含税）	69,223,057.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	71,164,387.90
现金分红总额（含其他方式）（元）	140387445.2
可分配利润（元）	129,817,282.36
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以现有股份总额 738,148,117 股，扣减截至 2024 年 4 月 12 日公司股份回购专户的 26,331,234 股股份及负有业绩补偿义务的 19,586,310 股股份后的股本总额 692,230,573 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），不送红股，不以公积金转增股本，预计分配现金红利 69,223,057.30 元。本次分配金额为初步测算，最终分配总额以实际执行为准。在实施权益分派的股权登记日前，公司总股本或应分配股份基数发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司建立了《内部审计制度》，并根据最新法律法规及规范性文件，及时进行修订完善。公司内部审计部门直接对董事会负责，在审计委员会的指导下，独立行使审计职权，不受其他部门和个人的干涉。内部审计部门对公司及下属子公司所有经营管理、财务状况、内控执行等情况进行内部审计，对其经济

效益的真实性、合理性、合法性做出合理评价，提升内部控制管理的有效性，进一步防范经营风险和财务风险。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
无	无	无	无	无	无	无

十四、内部控制评价报告或内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 18 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊行为；</p> <p>(2) 对已签发公布的财务报告重要数据指标进行更正；</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；</p> <p>(4) 审计与风险管理委员会对财务报告内部控制监督无效。</p>	<p>一般缺陷：一、组织架构：1.公司组织结构不合理，权责制衡机制受到一定程度的负面影响；2.对科学决策机制造成一定负面影响，决策结果与预期目标存在差异。二、人力资源：1.人力资源适中但结构不合理，影响工作效率；2.约束激励机制执行效果欠佳；3.员工导入和退出机制未得到有效执行。三、企业文化：1.企业核心价值观不明确；2.缺乏文化创新和文化整合；3.企业形象和企业文化无法体现和宣传企业品牌。四、战略发展：1.公司发展战略在一定程度上制约了公司发展，削弱了公司竞争力，但通过其他措施可以逐步消除不利影响；2.对战略实施和优化调整缺乏科学性和持续性，一定程度影响整体战略发展。五、社会责任：1.公司在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护、支持慈善等社会责任方面的机制和运行体制运行不畅，涵盖面不广，但未对公司战略发展造成严重负面影响和重大损失；2.社会责任监督和评价机制不力，但未对公司造成严重负面影响和重大损失。六、风险识别：公司对面临的风险收集分类整理不够及时、全面、准确，造成一定损失。七、风险分析：未及时对识别的风险进行定性和定量分析，未准确区分重大风险和次要风险，在一定程度上影响风险应对措施。</p>

		<p>八、风险应对：风险应对策略不当，造成一定损失，或不及时纠正，公司将面临损失。九、全面预算控制等控制活动：部分控制活动不健全，但通过监督检查能及时发现并整改，尚未造成严重损失。十、信息系统：1.信息收集不够全面和不及时，导致决策滞后，但并未造成损失，后经补救措施后未造成损失；2.信息收集质量不高，未经整理筛选、可用性不高，对经营管理决策的科学性和正确性产生影响，但未造成损失。十一、信息沟通：1.企业内外部信息传递不及时，影响经营决策和市场竞争能力；2.企业内外部信息传递流程存在缺陷，造成可以弥补的非重大损失；3.企业信息传递渠道评估和更正机制不健全，可能造成一般性损失。十二、内部监督：1.内部监督机构、内部监督程序、方法等内部监督机制设计不健全，存在待进一步完善之必要；2.内部监督措施推行中有一定程度的阻碍；3.内部监督文档记录和保管不全面。</p> <p>重要缺陷：一、组织架构：1.公司组织结构存在缺陷，权责制衡机制受到严重影响；2.对科学决策机制造成严重影响，决策结果与预期目标存在重大差异。二、人力资源：1.人力资源短期过剩或缺乏，结构不合理，短期内一定程度影响公司发展目标；2.员工约束激励制度不完善，工作效率低下，泄露一般性商业和技术秘密致使公司受到一定程度的损失；3.员工导入退出机制不完善，偶尔发生法律诉讼，短期内影响公司声誉。三、企业文化：1.缺少积极的企业文化，影响企业竞争力；2.企业文化不能有效提升公司形象并且长期积累会对公司造成不利影响；3.并购重组过程中没有主动整合企业文化，消除文化差异；4.没有规范的文化评估体系来推进文化创新。四、战略发展：1.公司发展战略竞争优势不明显，丧失了部分发展机遇；2.发展战略部分脱离实际或偏离主业，对战略实施和战略调整造成较大阻碍，部分目标难以实现。五、社会责任：1.公司在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护、支持慈善等社会责任方面的机制和运行体制存在缺陷，对公司战略发展造成一定程度的负面影响和重大损失；2.社会责任监督和评价机制缺失，对公司造成一定程度的负面影响和重大损失。六、风险识别：公司对面临的重大风险收集不够及时、全面，分类整理不够准确，应对滞后，造成重大损失。七、风险分析：未及时发现识别的风险进行定性和定量分析，未准确区分重大风险和次要风险，导致应对措施相对滞后，遭受重大损失。八、风险应对：风险应对策略不当，导致公司遭受重大损失。九、全面预算控制等控制活动：公司控制活动不健全，经营中出现重大错误、舞弊行为、法律诉讼等，损失严重。十、信息系统：1.信息收集不够全面和不及时，导致决策滞后或者决策失误，造成一定程度损失，但不构成重大损失；2.信息收集质量不高，未经整理筛选、可用性不高，对经营管理决策的科学性和正确性产生一定程度的影响，造成一定程度损失，但不构成重大损失。十一、信息沟通：1.企业内外部信息传递不及时，造成经营决策失误和市场竞争能力严重下降；2.企业内外部信息传递流程存在严重缺陷，造成不可弥补的重大损失；3.企业信息传递渠道评估</p>
--	--	--

		<p>和更正机制不健全，造成重大舞弊事件发生。十二、内部监督：1.内部监督机构、内部监督程序、方法等内部监督机制设计存在一定程度的缺失，影响内部监督的有效执行；2.内部监督措施推行中受到较大程度的阻碍，且短期内无法得到有效改进；3.内部监督文档记录和保管缺失，无法正常反映内部监督的全过程。</p> <p>重大缺陷：一、组织架构：1.公司组织机构缺失，不存在权力制衡机制；2.当前治理机构对科学决策机制造成极端负面影响，决策结果与预期目标方向严重背离。3.公司管理层被发现有重大舞弊行为，严重损害公司利益。二、人力资源：1.人力资源长期性严重过剩或缺乏，且结构不合理，致使公司严重偏离发展目标；2.缺少员工激励约束制度，关键岗位管理不善，致使员工严重流失，泄露重大商业秘密，造成重大损失；3.无员工退出机制，导致经常性的法律诉讼，或公司声誉严重受损，恢复时间长，成本大。三、企业文化：1.严重缺少积极向上的企业文化和核心价值观；2.企业文化建设创新严重低下，缺乏凝聚力，致使公司经营发展遇到严重困难；3.并购重组过程中没有进行整合企业文化，消除文化差异，导致并购重组失败；4.文化评估体系严重失效，失去公信力。四、战略发展：1.公司未制定任何发展战略，严重制约了公司发展，未形成任何竞争优势，多次丧失发展机遇和动力；2.发展战略严重脱离实际或严重偏离主业，使得战略难以实施、各项目标难以实现或因过度扩张而经营失败。五、社会责任：1.公司在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护、支持慈善等社会责任方面的机制和运行体制存在严重缺陷，对公司战略发展造成严重负面影响和重大损失；2.社会责任监督和评价机制缺失，对公司造成严重负面影响和重大损失。六、风险识别：公司未对面临的风险进行识别，未进行相应的分类整理，一定程度影响了风险分析和风险应对，给企业带来严重损失。七、风险分析：未对识别的风险进行定性和定量分析，未区分重大风险和次要风险，导致未及时应对或应对不当，遭受重大损失。八、风险应对：风险应对策略不当，导致公司遭受巨大损失，经营困难。九、全面预算控制等控制活动：公司缺少全面预算等相应的控制活动或控制活动不全面，导致公司经营过程中多次发生重大错误、严重舞弊行为及法律诉讼，损失严重，以至于经营困难。十、信息系统：未进行信息收集或者信息收集整理错误，导致决策混乱或者决策失误，造成重大损失，影响企业战略发展和核心竞争力。十一、信息沟通：1.没有建立内外部信息传递系统，经营决策严重混乱和失误，市场竞争力严重下降；2.企业内外部信息传递泄露重大商业秘密、严重削弱公司核心竞争力；3.对外信息沟通被动造成舆论和社会压力影响公司正常经营发展，陷入重大困境。十二、内部监督：1.缺少内部监督机构、内部监督程序、方法等内部监督机制；2.监督措施完全无法顺利推行。</p>
定量标准	一般缺陷：错报<营业收入总额的1%，错报<利润总额的1%，错报<资产总额的0.5%，错报<所有者权益的	一般缺陷：50万元≤单项直接财产损失金额<500万元；受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。

	0.5%； 重要缺陷：营业收入总额的 1%≤错报 < 营业收入总额的 2%，利润总额的 1%≤错报 < 利润总额的 2%，资产总额的 0.5%≤错报 < 资产总额的 1%，所有者权益总额的 0.5%≤错报 < 所有者权益的 1%； 重大缺陷：错报≥营业收入总额的 2%，错报≥利润总额的 2%，错报≥资产总额的 1%，错报≥所有者权益的 1%。	重要缺陷：500 万元≤单项直接财产损失金额 < 1000 万元；受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。 重大缺陷：1000 万元≤单项直接财产损失金额；受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，三峡旅游于 2023 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2024 年 04 月 18 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

一是擦亮“两坝一峡”招牌，打造宜昌旅游名片。三峡旅游集团始终恪守国有上市公司的使命与担当，不断完善法人治理结构，做大旅游主业、做优服务品质、做强产品效益，擦亮“两坝一峡”旅游金字招牌，以持续稳健的经营助推区域经济发展，“长江夜游”等优质旅游产品被誉为“宜昌城市旅游名片”。三峡旅游集团在 2023 年度（第五届）湖北最佳上市公司评选中荣获 2023 年度湖北最具社会责任上市公司奖项，所属宜昌汽车客运中心站荣获湖北省“平安车站”称号。所属长江三峡 1 等 5 个班组获评宜昌市工人先锋号，3 个班组获评宜昌市“模范型班组”，8 个班组获评宜昌市“五型班组”，2 个班组工作法获评宜昌市“优秀班组工作法”。1 项创新成果荣获宜昌市优秀“五小”创新成果。

二是践行“长江大保护”理念，探索绿色发展之路。深入落实习近平总书记“绿水青山就是金山银山”的绿色发展理念，积极响应长江客运船舶提档升级、节能减排的发展要求，聚焦游轮开发与建造、技术创新与攻关、船舶与港口污染防治治理，推进“电化长江”，纯电动游轮长江三峡 1 运行推广，累计用电量达 187.31 万千瓦时，相当于节省燃油 430.82 吨，减少有害气体排放 1348.47 吨。所属长江游轮公司刘军获评 2023 年宜昌市“最美生态环保卫士”。加大充电桩建设布局，新增长途站、宜都客运中心 2 座充电站，改造升级 1 座充电站，目前共拥有 5 座充电站，共计 177 桩，237 枪。逐步谋划城际公交、定制客运、出租车、驾培驾考车辆电动化改造工作，2023 年共投入约 5000 万，购置 70 台客运车辆，13 台出租车，12 台驾考车辆，较 2022 年减少碳排放约 60 万公斤，有效推动“水上电动船、陆上电动车、港中电能网”绿色协同共振。

三是聚焦“急难愁盼”问题，持续办实事解难题。持续巩固党员干部“下基层察民情解民忧暖民心”实践活动，积极为职工和群众办实事、解难题，集团领导班子成员主动认领 10 个问题协调推动落实，春节前带队走访慰问 20 名困难党员和 35 名困难职工，“五一”慰问在岗一线职工 909 人。响应市民需求，新增“校园直通车”线路 2 条、“景区直通车”线路 1 条、定制客运线路 2 条、联程运输线路 10 余条。突出共驻共建、资源共享，联合社区开展“共建联创共赢共享‘党建+’生活圈”“党建引领，多彩六一”“情满旅途进乡村”等活动。汽车销售公司党总支向叶家坝社区捐书 100 余本。2023 年，集团积极响应“无偿

献血”号召，组织 103 名职工献血 36550ml，所属客运公司周玉玲获“2020-2021 年度全国无偿献血奉献奖终身荣誉奖”，用实际行动展示国企担当，向社会传递正能量。

四是坚持“沉下去”，常态开展志愿服务。组织党员下沉一线开展文明劝导、入户宣传、铁路线杂草清理、“联城联创”等志愿服务 225 余次，全力做好五峰民运会、秭归龙舟世界杯等重大活动的志愿工作。在船设立党员示范岗，成立鲟侠党员突击队，服务困难游客达 1500 余人。专业服务助力高考，2023 年高考 3 日 75 台车发车 225 次，护送市区 9 所高中 6 个考点考生 9000 余人次，党员自发召集穿上红色的志愿者马甲，现场提供暖心服务，共同为所有奔赴梦想的学子保驾护航。坚持做好事、服好务，争当市民美好出行守护者，出租车公司龙八五获评 2023 年宜昌市“最美的哥的姐”，3 人获评宜昌市“最美公交车驾驶员”。

五是坚持“平安建设”，维护和谐稳定大局。深入学习贯彻习近平总书记关于生态环境保护和安全生产的讲话精神，加强安全生产标准化建设，强化全员安全生产责任制考核。常态化深入联系点开展安全督导检查，严格落实汛期领导带班和 24 小时值班值守制度，组织全体员工参与安全网络知识竞赛答题 45948 人次。强化驾驶员安全告诫和车辆技术状况检查，顺利完成省十六届运动会、高考、中考、中国旅游车船协会第五届旅游出行大会等交通运输安全保障工作。定期研判综治维稳相关线索，积极参与基层治理，彰显国企担当。全年处理 12345 政务服务便民热线办件 600 件，满意率达 99.5%。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司自 2015 年作为市直精准扶贫驻村工作队队员单位进驻红旗坪村以来，按照中央、省、市关于精准扶贫工作的相关要求，认真落实“两不愁、三保障”，以“精准”帮扶为核心，累计向红旗坪村投入帮扶资金 116 万元，在特色产业扶贫、劳务输出扶贫、危房改造、教育扶贫、健康扶贫等方面提供有力支持，推动贫困户清零，使红旗坪村这个深度贫困高山村蝶变为脱贫致富红旗村，迈向乡村振兴。拨付资金 32760 元为职工购买助农兴农产品，助力乡村振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.如未来宜昌交旅对运营的交通、旅游资产进行整合调整，包括但不限于采用线路置换、单独一方放弃经营或资产划转至运营方等方式，宜昌交旅将优先保证上市公司股东的利益；如未来宜昌市政府因城市建设、规划等原因需要对道路客运线路进行调整，宜昌交旅将优先保证上市公司股东的利益；如未来宜昌交旅及关联方与宜昌交运在长途客运、省际包车客运、旅游客运等所有道路客运方面存在同业竞争，宜昌交旅承诺积极协调宜昌公交集团、宜昌交运协商解决并达成一致，包括但不限于采用线路置换、单独一方放弃经营或资产划转至运营方等方式，且优先保证上市公司利益。2.宜昌交旅履行作为宜昌交运股东的义务，宜昌交旅及其关联方尽量避免和减少与宜昌交运及其子公司之间的关联交易。对于不可避免的关联交易，宜昌交旅及其关联方承诺按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的决策程序和信息披露义务，保证交易价格公允，不利用关联交易非法转移宜昌交运的资金、利润，不利用关联交易损害宜昌交运及非关联股东的利益。3.宜昌交旅将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用宜昌交运的资金或资产。	2015年07月21日	无期限	正常履行中
	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	其他承诺	1.因政策变化等原因，导致宜昌交运改制职工安置费用超出预留资金总额的，超出部分由宜昌交旅分红予以补足。2.对于宜昌交运存在的部分子公司职工和派遣人员未及时缴纳住房公积金的情形，宜昌交旅承诺：“如因住房公积金管理机构要求宜昌交运补缴，或者宜昌交运因住房公积金问题承担任何损失或处罚，宜昌交旅条件按持股比例全额承担，避免给宜昌交运带来任何损失或不利影响。”	2015年07月21日	无期限	正常履行中
资产重组时所作承诺	宜昌道行文旅开发有限公司	股份限售承诺	1.自本公司认购的宜昌交运新增股份在法定登记机构登记于本公司名下并上市之日起48个月内，不转让或者委托他人管理本公司拥有的该等新增股份。2.本次发行完成后，本公司所持本次发行股份因上市	2019年09月11日	2019年9月11日至2023年9月11日	已履行完毕

			公司发生转增股本、送红股等除权、除息行为的，则本公司实际可转让股份数将进行相应调整并遵守上述锁定期的约定。3. 如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让在宜昌交运拥有权益的股份。如相关法律、法规或中国证监会、交易所规则对九凤谷股东所持股份锁定期有其他规定的，还应同时符合该等规定的要求。			
	裴道兵	股份限售承诺	1.自本人认购的宜昌交运新增股份在法定登记机构登记于本人名下并上市之日起 48 个月内，不转让或者委托他人管理本人拥有的该等新增股份。2.本次发行完成后，本人所持本次发行股份因上市公司发生转增股本、送红股等除权、除息行为的，则本人实际可转让股份数将进行相应调整并遵守上述锁定期的约定。3.如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让在宜昌交运拥有权益的股份。如相关法律、法规或中国证监会、交易所规则对九凤谷股东所持股份锁定期有其他规定的，还应同时符合该等规定的要求	2019 年 09 月 11 日	2019 年 9 月 11 日至 2023 年 9 月 11 日	已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	边社军;胡军红;湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司;黄赤;谢普乐;宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	目前宜昌市国资委/鄂旅投创投/本人不存在以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务，也未持有与发行人可能产生同业竞争的企业股份、股权；在持有发行人股份期间，除非经发行人书面同意，宜昌市国资委/鄂旅投创投/本人不会直接或间接从事与发行人现在和将来业务范围相同、相似或构成实质竞争的业务。本公司/本人于本次非公开发行中认购的股票自本次非公开发行股票新增股份上市完成之日起锁定 6 个月，在此期间不以任何方式转让。	2011 年 11 月 03 日	无期限	正常履行中
	湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司;新疆国信鸿基投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	如因住房公积金管理机构要求宜昌交运补缴，或者宜昌交运因住房公积金问题承担任何损失或处罚，鄂旅投创投/新疆国信鸿基投资合伙企业（有限合伙）无条件按持股比例全额承担，避免给宜昌交运带来任何损失或不利影响	2011 年 11 月 03 日	无期限	正常履行中
	边社军;陈剑屏;陈贤平;董新利;胡军红;黄赤;李宁奎;谢普乐;尹明;张声福;朱军光	其他承诺	如因住房公积金管理机构要求宜昌交运补缴，或者宜昌交运因住房公积金问题承担任何损失或罚款，本人与本承诺函的其他承诺人按持股比例承担宜昌交运首次公开发行股票前其他自然人股东应承担的金额，避免给宜昌交运带来任何损失或不利影响。	2011 年 11 月 03 日	无期限	正常履行中
	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	其他承诺	将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用股份公司的资金或资产。	2011 年 11 月 03 日	无期限	正常履行中
	宜昌交通旅游产业发展集团	关于同业竞争、关联交	（一）保障宜昌交运的独立性 1.人员独立：采取有效措施，保证宜昌交运的总经	2016 年 08 月 18 日	无期限	正常履行中

	有限公司;宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	易、资金占用方面的承诺	<p>理、副总经理、财务负责人、营销负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在宜昌交运工作、并在宜昌交运领取薪酬；保证宜昌交运的劳动关系、人事管理上与宜昌交旅、宜昌市国资委完全独立。2.资产独立完整：保证宜昌交运具有独立完整的资产，保证不发生占用宜昌交运资金、资产等不规范情形。3.财务独立：保证宜昌交运建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并不干预宜昌交运的资金使用；保证宜昌交运独立在银行开户，不与宜昌交旅、宜昌市国资委及其关联企业共用一个银行账户；保证宜昌交运依法独立纳税；并能够独立做出财务决策；保证宜昌交运的财务人员，不在宜昌交旅、宜昌市国资委及其控股子公司双重任职。4.机构独立：保证宜昌交运依法建立和完善法人治理结构，保证宜昌交运拥有独立、完整的组织机构，与宜昌交旅、宜昌市国资委的机构完全分开，住所独立于宜昌交旅、宜昌市国资委。5.业务独立：保证宜昌交运拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。</p> <p>（二）避免同业竞争承诺 1.宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司拟采取积极措施消除与宜昌交运之间的潜在同业竞争；2.除已在公告文件中已经披露的情况外，只要宜昌交运的股票仍在证券交易所上市交易并且本公司依照所适用的上市规则被认定为宜昌交运的控股股东，宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司不会在宜昌交运经营的区域内从事对宜昌交运构成竞争的业务或活动；3.如果宜昌交运在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司已对此已经进行生产、经营的，只要宜昌交旅、宜昌市国资委仍然是宜昌交运的控股股东，宜昌交旅、宜昌市国资委同意宜昌交运对相关业务在同等商业条件下有优先收购权；4.对于宜昌交运在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司目前尚未对此进行生产、经营的，只要宜昌交旅、宜昌市国资委仍然是宜昌交运的控股股东/实际控制人，除非宜昌交运同意不从事该等新业务并书面通知宜昌交旅、宜昌市国资委，宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司将不从事与宜昌交运相竞争的该等新业务。</p> <p>（三）规范关联交易的承诺。为了避免或减少将来可能产生的关联交易，宜昌交旅/宜昌市国资委作为宜昌交运的控股股东/实际控制人，将尽量减少并规范与宜昌交运之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易，宜昌交旅/宜昌市国资委将按照价格</p>	日		
--	-------------------------	-------------	--	---	--	--

			公允的原则进行交易，并履行合法程序，及时进行信息披露，保证不通过关联交易损害宜昌交运及其他股东的合法权益			
	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司;宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	其他承诺	1.承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2.作为填补回报措施相关责任主体，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，宜昌交旅、宜昌市国资委同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对宜昌交旅、宜昌市国资委采取相关管理措施	2016年08月18日	无期限	正常履行中
	边社军;陈万兵;冯剑涛;胡军红;谢普乐	其他承诺	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公司利益。2.承诺对个人的职务消费行为进行约束。3.承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4.承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5.承诺未来公司如实施股权激励，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2011年08月18日	无期限	正常履行中
	湖北三峡旅游集团股份有限公司	其他承诺	长江三峡游轮中心土地一级开发项目完成后，公司及子公司未来不会继续从事其他土地一级开发业务。	2017年02月21日	无期限	正常履行中
	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	股份限售承诺	本公司于本次非公开发行中认购的股票自本次非公开发行股票新增股份上市完成之日起锁定 36 个月，在此期间不以任何方式转让。	2021年07月20日	2024年7月20日	正常履行中
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>1.就九凤谷 2019 年度、2021 年度两年累计未完成业绩承诺提起的诉讼 九凤谷 2021 年度扣除非经常性损益和募集配套资金投入对目标公司的净利润所产生的影响额后归属于母公司所有者的净利润为-40.07 万元，2019 年度、2021 年度两年累计实现扣除非经常性损益和募集配套资金投入对目标公司的净利润所产生的影响额后归属于母公司所有者的净利润为 791.03 万元；2019 年度、2021 年度累计承诺净利润为 1,750 万元，差额为-958.97 万元，未完成业绩承诺，触发业绩补偿协议约定的补偿程序。公司已于 2022 年 4 月 28 日分别向道行文旅、裴道兵以书面及电子方式发送《关于履行业绩补偿义务的通知》，通知其按照已签署的有关协议约定优先以股票方式履行业绩补偿义务，并返还持股期间的现金分红款。裴道兵、道行文旅未配合公司完成回购注销及分红款退还的业绩补偿义务。 2022 年 6 月 1 日，公司以道行文旅及裴道兵未履行协议约定的股份补偿和现金分红返还义务为由，向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼，案号（2022）鄂 0503 民初 1794 号。 公司于 2022 年 7 月收到伍家岗区人民法院发来的《民事反诉状》《传票》相关法律文书。上述案件被告裴道兵针对公司提出的要求其履行业绩承诺补偿义务的相关诉讼提起反诉。 2023 年 4 月 18 日，公司收到伍家岗区人民法院发来的《民事判决书》，法院判决两被告按《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的 40%进行补偿，即合计补偿股份 2,904,262 股，合计返还现金分红 316,052.04 元并支付对应资金占用费。 2023 年 4 月 27 日，因不服伍家岗区人民法院一审判决，公司向宜昌市中级人民法院提起上诉，裴道兵亦于上诉期内提起上诉。 2024 年 1 月 2 日，公司收到宜昌市中级人民法院发来的（2023）鄂 05 民终 1757 号《民事判决书》，二审改判两被告按《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的 100%进行补偿，即合计补偿股份 7,260,655 股，合计返还现金分红 790,130.01 元并支付对应资金占用费。2024 年 1 月 12 日，道行文旅按二审判决向公司返还现金分红 40.3 万元、支付资金占用费 2.41 万元。2024 年 3 月 5 日，湖北省高级人民法院受理裴道兵再审申请，案号（2024）鄂民申 1794 号。</p> <p>2.就九凤谷 2019 年度、2021 年度、2022 年度三年累计未完成业绩承诺提起的诉讼 九凤谷 2019 年度、2021 年度和 2022 年度扣除非经常性损益和募集配套资金投入对目标公司的净利润所产生的影响额后归属于母公司所有者的净利润分别为 831.10 万元、-40.07 万元和-477.94 万元，2019 年度、2021 年度和 2022 年度三年累计实现扣除非经常性损益和募集配套资金投入对目标公司的净利润所产生的影响额</p>					

后归属于母公司所有者的净利润为 313.09 万元；2019 年度、2021 年度和 2022 年度累计承诺净利润为 2,900 万元，差额为-2,586.91 万元，业绩承诺方应按业绩补偿协议约定履行补偿义务。

公司已于 2023 年 4 月 27 日分别向道行文旅、裴道兵以书面及电子方式发送《关于根据协议约定履行补偿义务的通知》，对业绩承诺方未完成关于九凤谷的业绩承诺而触发了业绩补偿义务等事项进行了书面通知，要求业绩承诺方按照协议的约定履行股份补偿及现金分红返还义务。裴道兵、道行文旅未配合公司完成回购注销及分红款退还的业绩补偿义务。

2023 年 7 月 10 日，公司以道行文旅及裴道兵未履行协议约定的股份补偿和现金分红返还义务为由，向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼，案号（2023）鄂 0503 民初 2587 号。

2024 年 1 月 16 日，该案第一次开庭审理。1 月 18 日，因（2023）鄂 05 民终 1757 号《民事判决书》已判决 2019 年度、2021 年度两年累计应补偿股份及返还现金分红数，为避免重复诉讼，公司变更诉讼请求，该案只主张 2022 年度未完成业绩承诺应履行的补偿义务。2 月 19 日，该案第二次开庭审理，截至目前，该案尚未判决。

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

（1）会计政策变更

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交

易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税资产	38,845.96	
	递延所得税负债	321,448.48	
	未分配利润	-282,519.15	
	少数股东权益	-83.37	
	所得税费用	282,602.52	

(续)

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税负债	668,966.92	221,184.37		
	未分配利润	-668,866.40	-221,116.24		
	少数股东权益	-100.52	-68.13		
	所得税费用	-167,241.73	-61,418.15		

(2) 会计估计变更

2023 年度，公司未有重要的会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
宜昌交运汽车销售服务有限公司	73,981,985.30	40.00	协议转让	2023-12-15	购买方已支付对价并实质性控制公司	53,857,489.51
湖北天元供应链有限公司	25,250,023.16	100.00	协议转让	2023-12-15	购买方已支付对价并实质性控制公司	-336,800.79

(续)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宜昌交运汽车销售服务有限公司	30.00	34,280,802.92	55,486,488.98	21,205,686.06	收益法	
湖北天元供应链有限公司	0.00	0.00	0.00		资产基础法	

(2) 注销子公司

报告期内本公司未有注销子公司事项。

2、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	2023年8月14日	11,754,500.00	34.31	现金购买	2023年8月14日	已支付对价并实质性控制公司

续上表

被购买方名称	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	7,782,458.42	-2,965,343.43	10,331,528.47

(2) 合并成本及商誉

项目	湖北省高峡平湖游船有限责任公司
合并成本	
—现金	11,754,500.00
—非现金资产的公允价值	6,987,891.52
—发行或承担的债务的公允价值	
—发行的权益性证券的公允价值	
—或有对价的公允价值	
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
—其他	
合并成本合计	18,742,391.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,621,639.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,120,752.04

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	湖北省高峡平湖游船有限责任公司	
	购买日账面价值	购买日公允价值
资产：	23,698,646.77	37,204,052.22
其中：货币资金	12,612,074.75	12,612,074.75
应收款项	1,612,139.10	1,612,139.10
存货	330,425.29	435,125.73
固定资产	8,988,102.47	22,255,584.79
无形资产	45,270.76	178,493.45
负债：	2,772,406.98	6,148,758.34
其中：应付款项	1,102,480.72	1,102,480.72
其他流动负债	1,511,808.65	1,511,808.65

净资产	20,926,239.79	31,055,293.88
减：少数股东权益		
取得的净资产	20,926,239.79	31,055,293.88

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法和主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	4,758,668.06	6,987,891.52	2,229,223.46	资产基础法	—

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	102
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	张文雪、李旭
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

本年度，公司因重大资产重组事项，聘请广发证券为财务顾问，期间共支付财务顾问费 105 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼（仲裁）基本情况	涉案金额（万元）	是否形成预计负债	诉讼（仲裁）进展	诉讼（仲裁）审理结果及影响	诉讼（仲裁）判决执行情况	披露日期	披露索引
公司 2019 年完成发行股份购买资产，2021 年收购标的未完成承诺业绩，触发业绩补偿协	4,123.2	否	2023 年 4 月伍家区法院作出一审判决，判决道行文旅及裴道兵按《盈利预测补偿协	后续将依据企业会计准则的规定及本次二审判决执行情	执行中	2024 年 01 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于业绩

议约定的补偿程序。 2022年6月1日，公司以道行文旅及裴道兵未履行协议约定的股份补偿和现金分红返还义务为由，向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼。被告裴道兵针对公司提出的要求其履行业绩承诺补偿义务的相关诉讼提起反诉。本诉与反诉合并审理。			议之补充协议》约定的40%进行补偿。因不服伍家区法院一审判决，公司及裴道兵均于2023年4月27日向宜昌市中级人民法院提交《民事上诉状》。2023年12月，宜昌市中级人民法院作出二审判决，判决道行文旅及裴道兵按《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的40%进行补偿。	况进行相应会计处理，最终会计处理及影响金额以会计师事务所审计确认后的结果为准			补偿所涉诉讼事项的进展公告》（公告编号：2023-021、2023-039、2023-043、2024-001）
因九凤谷2021年、2022年未完成业绩承诺，触发业绩补偿协议约定的补偿程序，裴道兵、宜昌道行文旅开发有限公司均未按照业绩承诺与补偿协议约定补偿股份并返还现金分红，为保障上市公司及广大股东的利益，2023年7月，公司以道行文旅及裴道兵未履行协议约定的股份补偿和现金分红返还义务为由，向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼。	11,128.46	否	报告期内法院已完成对被告的财产保全，按本案件还未判决	不适用	不适用	2023年07月25日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于业绩补偿事项提起诉讼的公告》(公告编号：2023-066)
申请人中交第二航务工程局有限公司对公司控股子公司湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司，就建设工程施工合同纠纷向宜昌仲裁委员会提起仲裁，请求仲裁被申请人向申请人支付因地勘报告不准、征地拆迁延误、水位上涨等原因增加的工程款及窝工损失。	4,154.65	否	前期，申请人提交《变更仲裁请求申请书》，增加申请额，涉案金额由2,252.13万元增至4,154.65万元。报告期内，案件已开庭3次，当事方正在推进鉴定程序，但未出裁决结果。	不适用	不适用		
原告湖北万华智源家居股份有限公司对被告湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站，就租赁合同纠纷向宜昌市三峡坝区人民法院提起诉讼，请求判令被告退还租赁保证金和已交租金以及赔偿经济损失。原审被告提起反诉，请求判令解除《房屋租赁合同》以及原审原告向原审被告支付房屋租金、占用费、修缮费等费用。	1,633.15	否	2023年11月，法院作出一审判决，双方因不服判决均提起上诉。	不适用	不适用		
原告重庆市川东氯碱工	1,131	否	前期，案件经一审被	胜诉，无影响	不适用		

程善后清算组对被告重庆市万州区龙舟旅游开发有限公司及其全部股东（公司控股子公司宜昌交运长江游轮有限公司为被告股东之一的巫山县华龙船务有限公司持股 36% 股东），就民间借贷纠纷，向重庆万州区人民法院提起诉讼，请求判令被告向原告偿还借款 1,131 万元及利息。			万州区人民法院判决驳回起诉，原告不服一审判决向重庆二中院提起上诉，被二审法院裁定发回万州区人民法院重新审理。法院重审未判令我公司承担责任，2023 年 3 月判决公告期及上诉期届满，判决生效，该案审结。				
原告宜昌交运集团客运有限公司对被告李太明控制的三家公司长阳城市公交集团有限公司、长阳安通客运有限公司、长阳土家族自治县平安出租客运有限公司，就不正当竞争纠纷向宜昌市三峡坝区人民法院提起诉讼。	467.4	否	前期，经我公司申请，法院已执行财产保全。报告期内，本案件还未判决。	不适用	不适用		
原告宜昌交运集团客运有限公司对被告李太明，就合同纠纷向长阳土家族自治县人民法院提起诉讼，请求判令李太明不得以任何方式和他人名义进入道路运输市场从事道路运输业务、李太明向我公司支付违约金、赔偿因李太明违约给我公司造成的损失。	138.91	否	前期，案件管辖由伍家区人民法院变更至长阳土家族自治县人民法院。2023 年 10 月，法院作出的一审判决驳回我公司的全部诉讼请求，公司不服判决，向宜昌市中级人民法院提起上诉。报告期内，本案件未判决。	不适用	不适用		
原告湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站对宜昌华西骨科医院有限公司、吴章棋，就房屋租赁合同纠纷向宜昌市三峡坝区人民法院提起诉讼，请求判令被告向原告支付租金及各项费用、解除双方的租赁合同。	393.74	否	宜昌市三峡坝区人民法院于 2020 年 10 月 14 日作出民事调解，双方协商同意截至 2019 年 4 月 30 日的房屋欠租 379 万元按 250 万元计收，吴章棋对华西骨科医院的支付义务承担连带责任。2020 年 11 月，坝区人民法院执行立案，2022 年 12 月底，法院裁定终止执行。2023 年 2 月，公司持续联系法院申请对华西骨科医院恢复执行，对华西骨科医院遗留资产进行法拍，2023 年 10 月，公司收到扣除法拍相关费用后的执行款 58.29 万元。2023 年 12 月底，法院对华西骨科医院的遗留资	公司收到执行款 58.29 万元	华西骨科医院遗留财产已执行完毕，法院终结本次执行		

			产执行完毕，并送达终本《执行裁定书》。后续如具备执行条件，公司将再次申请执行。				
申请人宜昌冠三建筑工程有限公司对被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司，就建设工程施工合同纠纷向宜昌仲裁委员会提出仲裁，请求裁决被申请人向申请人支付工程款及对应的资金占用费。2023年6月，被申请人提出反请求，请求裁定反请求被申请人移交竣工文件资料、竣工图档案、办理备案登记、移交备案证书等材料以及支付违约金。	375.15	否	报告期内，案件正在执行鉴定程序，还未裁决。	不适用	不适用		
原告湖北宜昌交运松滋有限公司对被告余克刚，就租赁合同纠纷向湖北省松滋市人民法院提请诉讼，请求判令解除租赁合同、被告向原告支付房屋租金和违约金、滞纳金等	242.25	否	前期，案件经调解并结案。2023年2月，因余克刚未按约定支付房租等费用，我公司向松滋市人民法院申请强制执行。2023年4月，我公司再次提起诉讼。2023年8月，法院作出一审判决，因不服判决，我公司提起上诉。报告期内，二审仍未判决。	不适用	不适用		
原告余克刚对被告湖北宜昌交运松滋有限公司，就财产损害赔偿纠纷，向松滋市人民法院提起诉讼，请求判令被告支付原告扩建费用。	186.81	否	2023年11月，法院作出裁定，驳回原告诉讼请求。	裁定未生效，不适用	不适用		
申请人宜昌冠三建筑工程有限公司对被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司，就建设工程施工合同纠纷向宜昌仲裁委员会提出仲裁，请求裁决被申请人向申请人支付工程款及对应的资金占用费。	275.15	否	2023年2月，公司收到撤裁通知书。	无影响	不适用		
原告宜昌交运集团客运有限公司对被告长阳土家族自治县交通运输局，就行政许可纠纷向长阳土家族自治县人民法院提起诉讼，请求判令确认被告向第三人作出的《交通行政许可决定书》《道路客运班线	0	否	报告期内，本案件未判决	不适用	不适用		

经营行政许可决定书》违法并予以撤销。							
房屋租赁合同纠纷 2 起。	319.21	否	调解	胜诉，但影响较小	终结执行或审结		
其他小额房屋租赁合同 4 起。	118.98	否	不适用	影响较小	判决中或终结执行		
机动车交通事故责任纠纷 8 起。	318.39	否	不适用	无影响或影响极小	不适用		
其他 6 起小额诉讼。	83.92	否	不适用	无影响或影响极小	已结案，无需执行		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
湖北三峡人才科技发展有限公司	间接控股股东及其子公司	接受关联方提供的劳务	接受关联人提供的劳务派遣服务	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	1,082.42	4.35%	1,000	是	银行转账	不适用	2023 年 04 月 24 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于 2023 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-031）
宜昌城市发展	间接控股股东	接受关联方提	接受关联人提	按市场行情协	根据交易内容	332.24	0.98%	300	是	银行转账	不适用	2023 年 04 月	巨潮资讯网

投资集团有限公司及其子公司	及其子公司	供的劳务	供的过路过桥服务、水务服务、燃气服务、工程监理服务、工程检测服务及其他零星关联交易	商定价	及市场行情，执行不同的结算价格							24日	(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-031)
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	接受关联方提供的劳务	接受关联人提供的工程代建服务、场地租赁、广告、宣传服务、线路运营服务及其他零星关联交易	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	131.09	0.55%	300	否	银行转账	不适用	2023年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-031)
宜昌城发供应链有限公司	间接控股股东及其子公司	向关联方提供劳务	为关联人提供钢材运输服务、受托经营服务	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	32.64	0.31%	800	否	银行转账	不适用	2023年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2023-031)
宜昌城市停车投资运营有限公司	间接控股股东及其子公司	向关联方提供劳务	为关联人提供停车场租赁服务	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	306.87	3.36%	500	否	银行转账	不适用	2023年04月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2023年度日常关联交易预计的公告》

												(公告编号: 2023-031)
宜昌城市发展投资集团有限公司及其分子公司	间接控股股东及其子公司	向关联方提供劳务	为关联人提供车辆租赁服务、车辆销售服务、车辆维修服务、其他旅游服务及其他零星关联交易	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情, 执行不同的结算价格	367.17	0.58%	500	否	银行转账	不适用	2023年04月24日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2023-031)
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司及其分子公司	控股股东及其子公司	向关联方提供劳务	为关联人提供游船旅游观光接待服务、车辆租赁服务、车辆销售服务、车辆检测服务、其他旅游服务及其他零星关联交易	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情, 执行不同的结算价格	336.44	0.52%	500	否	银行转账	不适用	2023年04月24日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2023年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2023-031)
合计				--	--	2,588.87	--	3,900	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无								
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的, 在报告期内的实际履行情况 (如有)				1. 本期公司接受关联方提供的劳务预计总金额 1600 万元, 实际交易金额 1545.75 万元; 2. 本期公司向关联方提供劳务预计总金额 2300 万元, 实际交易金额 1043.12 万元。								
交易价格与市场参考价格差异较大的原因 (如适用)				不适用								

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值 (万元)	转让资产的评估价值 (万元)	转让价格 (万元)	关联交易结算方式	交易损益 (万元)	披露日期	披露索引

宜昌交旅、宜昌城发	控股股东、间接控股股东	向关联方出售资产	公司将持有的汽车销售公司向控股股东宜昌交旅及间接控股股东宜昌城发各出售 20%；同时向宜昌城发出售其直接持有的对汽车销售公司及其下属公司的全部债权，以及通过全资子公司天元物流间接持有的天元供应链 100%股权	由评估公司进行评估	16,051.15	18,368.86	18,368.86	现金支付	5,352.07	2023 年 11 月 01 日	《湖北三峡旅游集团股份有限公司重大资产出售暨关联交易报告书（草案）》详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易对上市公司的收入规模影响较大，但因标的公司从事的乘用车经销业务和供应链管理业务毛利率水平相对较低，故未对公司利润水平产生不利影响。本次交易完成后，公司资产负债率降低，有利于优化公司资产结构和改善财务状况；净利润、毛利率等盈利指标亦有所改善，有利于进一步提升经营质量和运营效率，为公司聚焦发展旅游综合服务业务提供有力保障，符合公司发展战略，有利于维护上市公司股东利益。本次交易完成后，汽车销售公司及天元供应链不再纳入上市公司的合并报表范围，上市公司盈利能力将得到提升，每股收益指标得到增厚，资产负债率下降的同时流动比率、速动比率及存货周转率等营运能力指标得到不同程度的提升。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				不适用							

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

①公司所属湖北天元物流发展有限公司报告期内租赁总收入为 4,448.79 万元，主要租赁方为宜昌海粤汽车销售服务有限公司、宜昌市东伦汽车销售服务有限责任公司、宜昌昊祥汽车销售服务有限公司、宜昌华智汽车销售服务有限公司及个人甄大发等。

②公司所属宜昌汽车客运中心站报告期内租赁总收入为 2,391.07 万元，主要租赁方为：红似海投资武汉有限公司、湖北巨浪酒店管理有限公司、湖北中汉口腔医疗有限公司、中国移动通信集团湖北有限公司宜昌分公司等。

③公司所属湖北天元物业管理有限公司报告期内租赁总收入为 763.82 万元，主要租赁方为宜昌海粤汽车销售服务有限公司、宜昌市东伦汽车销售服务有限责任公司、宜昌华智汽车销售服务有限公司、宜昌新国华物资有限公司、宜昌九宝汽车贸易有限公司等。

④公司所属宜昌交运松滋有限公司报告期内租赁总收入为 449.64 万元，主要租赁方为：中国移动通信集团湖北有限公司荆州分公司、松滋市欣业交通服务有限公司、松滋市昌海商贸有限公司及个人章海、马家骥等。

⑤公司所属宜昌交运商贸分公司报告期内租赁总收入为 282.74 万元，主要租赁方为：宜昌运祥酒店管理有限公司、湖北合势低碳科技有限公司、宜昌悦鹏之星汽车销售服务有限公司等。

⑥公司所属宜昌交运汽车贸易城报告期内租赁总收入为 212.83 万元，主要租赁方为：湖北顺丰速运有限公司、宜昌市顺路恒工贸有限公司、湖北炫途汽车服务有限公司、湖北达能新能源机械设备有限公司、宜昌鸿鑫汽车销售服务有限公司等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
宜昌交运三峡游轮有限公司	2023 年 10 月 24 日	13,000	2024 年 01 月 29 日	13,000	连带责任保证	无	无	《保证合同》生效之日起至主合同项下债务履行期限届满之日后三年止。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			24,970	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）			0			
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			24,970	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）			0			
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
松滋市通达公共汽车有限公司	2019 年 11 月 01 日	1,269.6	2019 年 11 月 01 日	1,269.6	连带责任保证	客车	无	《委托担保合同》生效之日起至《委托担保合同》到期之日后满两年之日止。	否	否
宜昌交运三峡	2022 年 03 月 14 日	1,925	2022 年 03 月 25 日	1,925	连带责任保证	无	无	自主合同项下主债	否	否

人家专线船有限公司	日		日					务履行期限届满之日起三年。		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						3,194.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			3,194.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						1,884.26
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			24,970	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						3,194.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			28,164.6	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						1,884.26
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										0.61%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
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余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
其他类	募集资金	60,000	60,000	0	0
合计		60,000	60,000	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

(一) 股份回购

公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以集中竞价交易方式回购公司股票。本次回购价格不超过人民币 7.00 元/股，本次回购总金额不低于人民币 1 亿元，不超过人民币 2 亿元。

截至 2023 年 11 月 17 日，回购股份方案已实施完毕，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 18,921,900 股，占公司目前总股本的 2.56%，成交均价 5.159 元/股，最高成交价为 5.70 元/股，最低成交价 4.89 元/股，成交总金额 10,003.79 万元（不含交易费用），其中，报告期内，公司回购股份 1332.53 万股，成交金额 7,116.44 万元。

(二) 以公开挂牌方式转让参股公司神旅客运公司股权

2019 年 1 月，公司与神旅集团共同投资神旅客运公司，公司与神农集团各持股 50%，神旅客运公司纳入神旅集团合并报表。

2023 年 5 月，公司已通过公开挂牌方式向神旅集团转让公司持有的神旅客运公司 50% 股权，转让价格合计 844 万元，交易完成后，神旅集团持有神旅客运公司 100% 股权。

(三) 以公开摘牌方式受让参股公司高峡平湖公司股权

2012 年，公司与长江旅发、湖北文旅集团、神旅集团、湖北神农酒店有限公司共同投资设立高峡平湖公司，开发并运营高峡平湖游船产品。

2023 年，公司通过武汉光谷联合产权交易所公开摘牌方式受让湖北文旅集团、神旅集团合计持有高峡平湖公司 34.31% 股权，受让价格合计 1,175.45 万元，交易完成后，公司对高峡平湖公司的持股比例由 22.55% 增至 56.86%，高峡平湖公司成为公司控股子公司，纳入公司合并报表范围。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

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	41,017,652.00	5.56%				-1,773,358.00	-1,773,358.00	39,244,294.00	5.32%
1、国家持股									
2、国有法人持股	28,232,187.00	3.82%				0.00	0.00	28,232,187.00	3.82%
3、其他内资持股	12,785,465.00	1.73%				-1,773,358.00	-1,773,358.00	11,012,107.00	1.49%
其中： 境内法人持股	0.00	0.00%							0.00%
境内自然人持股	12,785,465.00	1.73%				-1,773,358.00	-1,773,358.00	11,012,107.00	1.49%
4、外资持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
其中： 境外法人持股	0.00	0.00%						0.00	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	697,130,465.00	94.44%				1,773,358.00	1,773,358.00	698,903,823.00	94.68%
1、人民币普通股	697,130,465.00	94.44%				1,773,358.00	1,773,358.00	698,903,823.00	94.68%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	738,148,117.00	100.00%				0.00	0.00	738,148,117.00	100.00%

股份变动的原因

□适用 □不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
边社军	325,125	0	325,125	0	高管锁定股	2023年12月5日
谢普乐	583,708	0	583,708	0	高管锁定股	2023年12月5日
黄赤	867,000	0	867,000	0	高管锁定股	2023年12月5日
许文涛	0	2,475	0	2,475	高管锁定股	任期届满后六个月
合计	1,775,833	2,475	1,775,833	2,475	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	20,678	年度报告披露 日前上一月末 普通股 股东总 数	21,422	报告期末 表决权恢 复的优先 股股东总 数（如 有）（参 见注 8）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先股 东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	国有法人	24.93%	184,050,464	0	17,034,187.00	167,016,277.00	不适用	0
三峡资本控股有限责任公司	国有法人	5.66%	41,753,653	0	0.00	41,753,653.00	不适用	0
#王健	境内自然人	3.89%	28,712,500	28,712,500	0.00	28,712,500.00	不适用	0
湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司	国有法人	3.70%	27,297,102	0	0.00	27,297,102.00	不适用	0
同程网络科技股份有限公司	境内非国有法人	2.89%	21,315,240	0	0.00	21,315,240.00	不适用	0
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	国有法人	2.02%	14,919,979	0	0.00	14,919,979.00	不适用	0
宜昌高新投资开发有限公司	国有法人	2.02%	14,919,978	0	0.00	14,919,978.00	不适用	0
宜昌城市发展投资控股集团有限公司	国有法人	2.02%	14,919,977	0	0.00	14,919,977.00	不适用	0
宜昌道行文旅开发有限公司	国有法人	1.52%	11,198,000	0	11,198,000.00	0.00	冻结	11,198,000
宜昌交旅投资开发有限公司	国有法人	1.47%	10,834,596	0	0	10,834,596	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中交旅投资为公司控股股东宜昌交旅的全资子公司，道行文旅为间接控股股东宜昌城发的控股子公司。宜昌国投、宜昌高投、宜昌城发、宜昌交旅、道行文旅、交旅投资同受宜昌市国资委控制，为一致行动人。 公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截至 2023 年 12 月 31 日，湖北三峡旅游集团股份有限公司回购专用证券账户持有公司 18921900 股股份，持股比例 2.56%。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	167,016,277	人民币普通股	167,016,277					
三峡资本控股有限责任公司	41,753,653	人民币普通股	41,753,653					
#王健	28,712,500	人民币普通股	28,712,500					
湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司	27,297,102	人民币普通股	27,297,102					
同程网络科技股份有限公司	21,315,240	人民币普通股	21,315,240					
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	14,919,979	人民币普通股	14,919,979					
宜昌高新投资开发有限公司	14,919,978	人民币普	14,919,					

		普通股	978
宜昌城市发展投资集团有限公司	14,919,977	人民币普通股	14,919,977
宜昌交旅投资开发有限公司	10,834,596	人民币普通股	10,834,596
深圳大华信安私募证券投资基金管理企业（有限合伙）—信安成长一号私募证券投资基金	10,043,800	人民币普通股	10,043,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中交旅投资为公司控股股东宜昌交旅的全资子公司。宜昌国投、宜昌高投、宜昌城发、宜昌交旅、交旅投资同受宜昌市国资委控制，为一致行动人。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
#王健	新增	0	0.00%	0	0.00%
裴道兵	退出	0	0.00%	0	0.00%

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	殷俊	2015 年 03 月 18 日	914205003317800214	三峡旅游新区基础设施建设投资与经营；旅游资源开发及经营；旅游产品开发、生产、销售（不含工商登记前置审批事项）；国有资本运营；文化会展；设计、制作、代理、发布国内各类广告业务；旅游策划；票务代理、停车服务；汽车租赁（以上均不含需前置许可项目）；房地产开发与销售（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）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

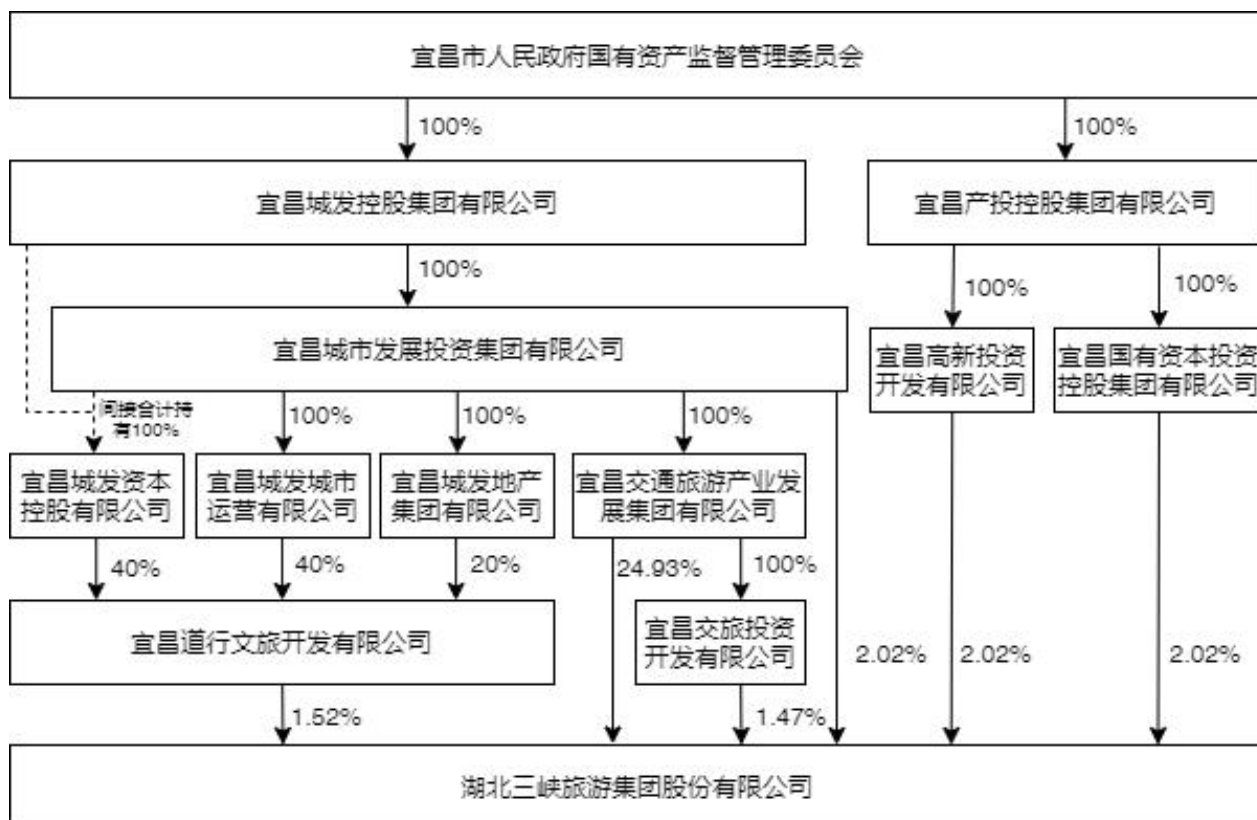
实际控制人名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	黄智华	2004年11月09日	1142050076741329 X6	根据市政府授权，代表市政府对市属企业的国有资产履行出资人职责，监管市级国有资产、市属国有和国有控股企业、以及其他企业国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	宜昌市国资委为境内上市公司安琪酵母股份有限公司、湖北宜化化工股份有限公司、湖北三峡新型建材股份有限公司、湖北宏裕新型包材股份有限公司的实际控制人。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%□适用 不适用**5、其他持股在 10%以上的法人股东**□适用 不适用**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**□适用 不适用**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

 适用 □ 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022 年 10 月 28 日	14,285,714-28,571,428	1.94%-3.87%	10000-20000	2022 年 11 月 14 日-2023 年 11 月 13 日	股权激励计划、员工持股计划或减少注册资本	13,325,300	

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 16 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中兴华审字（2024）第 013562 号
注册会计师姓名	张文雪、李旭

审计报告正文

湖北三峡旅游集团股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了湖北三峡旅游集团股份有限公司（以下简称“三峡旅游”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峡旅游 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三峡旅游，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）关键审计事项

关键审计事项是根据我们的职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1、事项描述

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计 29、收入”所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释 40、营业收入和营业成本”。

三峡旅游的营业收入主要包括综合交通服务收入、旅游综合服务收入、土地一级开发收入。其中综合交通服务收入包含旅客出行业务、乘用车 4S 服务、车辆延伸服务、商贸物流服务；旅游综合服务收入包含旅游交通服务、观光游轮服务、旅游港口服务、旅行社服务、旅游景区业务；土地一级开发及其他业务。由于其经营的产品及提供服务的种类较多且存在差异化，且收入也是三峡旅游的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：（1）了解管理层与收入确认相关的关键内部控制；（2）分别选取各类业务样本检查销售合同或协议，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；（3）区分经营销售类别，结合公司业务板块、行业发展及三峡旅游的实际情况，执行分析性复核程序，对收入以及毛利情况执行分析，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；（4）根据各板块业务类型，执行细节测试：客运板块查看《车辆进站协议》、

票根结算单、回款记录；旅游板块检查签订的服务协议或业务确认凭证、发票及回款凭证；汽车销售板块查看汽车经销协议、销售合同、存货收发记录、客户签署的交车确认单、回款凭证；物流板块检查销售或服务合同、存货收发记录、收款凭证；土地一级开发板块获取土地一级开发合同及相关文件，评价相关土地一级开发收入是否符合收入确认政策，查看政府部门选定的中介机构出具的开发支出跟踪审核报告及政府部门盖章确认的收益表，复核检查收入确认的正确性，同时对各板块期末应收账款进行函证，审计销售收入的真实性；（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对相关收入确认单据及其他支持性文件，以确认收入是否被记录于恰当的会计期间。

（四）其他信息

三峡旅游管理层对其他信息负责。其他信息包括三峡旅游 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

（五）管理层和治理层对财务报表的责任

三峡旅游管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估三峡旅游的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三峡旅游、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三峡旅游的财务报告过程。

（六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误所导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三峡旅游持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三峡旅游不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就三峡旅游中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：张文雪（项目合伙人）
中国注册会计师：李旭

中国·北京
2024 年 4 月 16 日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北三峡旅游集团股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,459,851,912.38	1,228,263,138.08
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	7,909,469.16	8,827,794.66
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	15,754,440.48	19,180,162.33
应收款项融资		
预付款项	6,814,191.19	140,634,518.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	396,024,244.76	499,961,611.36
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,247,552.64	238,081,133.60
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	20,750,285.16	19,127,386.24
流动资产合计	1,912,352,095.77	2,154,075,744.69
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	115,418,256.31	70,827,721.35
其他权益工具投资	150,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	584,704,163.46	606,310,551.74
固定资产	1,015,974,961.64	918,283,259.13
在建工程	168,790,916.26	163,748,737.94
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,368,583.44	4,537,090.93
无形资产	415,247,569.08	440,597,315.70
开发支出		
商誉	7,282,279.52	6,161,527.48
长期待摊费用	508,658.99	8,727,909.82
递延所得税资产	3,304,426.54	4,521,968.67
其他非流动资产	21,843,080.99	4,292,830.19
非流动资产合计	2,336,592,896.23	2,228,608,912.95
资产总计	4,248,944,992.00	4,382,684,657.64
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		188,241,352.99
应付账款	138,878,018.59	106,540,735.20
预收款项	37,376,967.93	34,447,108.77
合同负债	4,023,031.28	59,206,706.38
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	40,593,406.79	21,865,040.96
应交税费	10,226,322.02	15,354,741.29
其他应付款	80,667,005.34	106,310,824.43

其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,318,504.67	228,538,321.84
其他流动负债	370,592.53	7,377,855.24
流动负债合计	321,453,849.15	767,882,687.10
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	371,068,238.91	222,346,637.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	297,481.02	2,315,572.43
长期应付款	2,362,841.14	923,240.04
长期应付职工薪酬	2,366,763.38	2,606,523.18
预计负债		
递延收益	199,131,922.91	200,975,441.22
递延所得税负债	10,648,037.77	2,640,236.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	585,875,285.13	431,807,651.17
负债合计	907,329,134.28	1,199,690,338.27
所有者权益：		
股本	738,148,117.00	738,148,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,685,023,966.94	1,649,916,188.82
减：库存股	100,031,965.93	28,870,634.12
其他综合收益		
专项储备	9,960,023.38	15,349,853.74
盈余公积	91,112,337.92	88,744,930.09
一般风险准备		
未分配利润	686,798,246.79	559,525,442.11
归属于母公司所有者权益合计	3,111,010,726.10	3,022,813,897.64
少数股东权益	230,605,131.62	160,180,421.73
所有者权益合计	3,341,615,857.72	3,182,994,319.37
负债和所有者权益总计	4,248,944,992.00	4,382,684,657.64

法定代表人：殷俊 主管会计工作负责人：陈晶晶 会计机构负责人：程美芹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	1,384,585,070.43	479,487,506.68

交易性金融资产	7,909,469.16	8,827,794.66
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	14,250.00	172,454.30
应收款项融资		
预付款项	13,422.63	53,410.66
其他应收款	31,635.34	46,416,205.49
其中：应收利息		
应收股利		18,468,175.71
存货		
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	65,945,779.89	214,166,033.55
流动资产合计	1,458,499,627.45	749,123,405.34
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	2,926,250,850.56	2,969,622,913.49
其他权益工具投资	150,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	122,682,112.04	129,318,646.04
固定资产	163,861,523.80	169,728,280.08
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,985,298.08	44,464,638.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	730,955.93	894,714.59
其他非流动资产		3,452,830.19
非流动资产合计	3,259,660,740.41	3,318,082,022.39
资产总计	4,718,160,367.86	4,067,205,427.73
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		23,041,352.99
应付账款	17,469,200.58	14,793,997.89

预收款项	24,073,255.64	24,377,998.44
合同负债		
应付职工薪酬	4,623,272.78	3,556,219.75
应交税费	2,483,815.08	1,061,414.86
其他应付款	22,296,123.52	19,330,183.40
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	4,000,000.00	222,000,000.00
其他流动负债	1,493,302,802.40	703,041,108.82
流动负债合计	1,568,248,470.00	1,011,202,276.15
非流动负债：		
长期借款	343,000,000.00	198,000,000.00
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	2,366,763.38	2,606,523.18
预计负债		
递延收益	13,984,700.00	18,640,000.00
递延所得税负债	6,789,675.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	366,141,138.38	219,246,523.18
负债合计	1,934,389,608.38	1,230,448,799.33
所有者权益：		
股本	738,148,117.00	738,148,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,711,155,092.38	1,712,130,439.50
减：库存股	100,031,965.93	28,870,634.12
其他综合收益		
专项储备	1,227,293.19	1,390,685.15
盈余公积	90,676,350.28	88,744,930.09
未分配利润	342,595,872.56	325,213,090.78
所有者权益合计	2,783,770,759.48	2,836,756,628.40
负债和所有者权益总计	4,718,160,367.86	4,067,205,427.73

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1,600,450,802.21	1,907,467,423.10
其中：营业收入	1,600,450,802.21	1,907,467,423.10
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,533,822,967.06	1,989,546,688.82
其中：营业成本	1,356,315,513.54	1,803,556,078.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,245,901.17	11,797,753.08
销售费用	36,793,206.27	46,280,346.41
管理费用	154,243,387.71	132,069,609.84
研发费用		
财务费用	-29,775,041.63	-4,157,099.39
其中：利息费用	13,461,218.09	17,412,814.16
利息收入	44,260,734.18	22,533,954.60
加：其他收益	38,228,351.53	52,076,499.59
投资收益（损失以“-”号填列）	62,771,078.22	11,065,288.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,806,256.96	9,637,456.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	2,170,270.33	-1,647,182.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-285,282.99	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,901,318.20	43,223,340.79
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	171,413,570.44	22,638,680.05
加：营业外收入	1,605,642.23	1,313,870.22
减：营业外支出	15,008,489.64	3,020,914.79
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	158,010,723.03	20,931,635.48
减：所得税费用	38,542,998.55	16,047,744.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	119,467,724.48	4,883,890.51
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”	119,467,724.48	4,883,890.51

号填列)		
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	129,640,212.51	4,396,740.68
2.少数股东损益	-10,172,488.03	487,149.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
5.其他		
(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		
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	119,467,724.48	4,883,890.51
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,640,212.51	4,396,740.68
归属于少数股东的综合收益总额	-10,172,488.03	487,149.83
八、每股收益		
(一)基本每股收益	0.1782	0.0060
(二)稀释每股收益	0.1782	0.0060

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：殷俊 主管会计工作负责人：陈晶晶 会计机构负责人：程美芹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	49,809,197.73	45,057,140.28
减：营业成本	33,310,691.23	36,652,885.95
税金及附加	5,552,275.33	3,880,676.88
销售费用		
管理费用	33,135,198.44	29,822,557.25
研发费用		

财务费用	-11,030,269.77	4,684,638.55
其中：利息费用	15,396,643.33	15,149,733.01
利息收入	26,482,193.28	10,479,527.40
加：其他收益	5,904,544.73	5,586,332.80
投资收益（损失以“－”号填列）	36,430,772.35	50,159,880.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	6,466,776.96	9,430,712.84
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）	655,204.55	22,847.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,258.41	20,750,961.08
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	31,829,565.72	46,536,403.84
加：营业外收入	86,713.14	276,104.16
减：营业外支出	49,573.79	531,716.71
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	31,866,705.07	46,280,791.29
减：所得税费用	8,192,626.74	5,754.36
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,674,078.33	46,275,036.93
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	23,674,078.33	46,275,036.93
（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		
5.其他		
（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	23,674,078.33	46,275,036.93
七、每股收益		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	1,712,582,012.80	2,063,349,097.51
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	5,202,280.77	37,880,743.87
收到其他与经营活动有关的现金	204,531,136.15	631,600,922.65
经营活动现金流入小计	1,922,315,429.72	2,732,830,764.03
购买商品、接受劳务支付的现金	1,100,253,279.44	1,708,928,971.24
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	261,618,435.28	250,305,564.68
支付的各项税费	83,050,595.16	71,360,562.25
支付其他与经营活动有关的现金	98,572,741.64	198,264,241.22
经营活动现金流出小计	1,543,495,051.52	2,228,859,339.39
经营活动产生的现金流量净额	378,820,378.20	503,971,424.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000.00	
取得投资收益收到的现金	9,968,904.68	7,302,475.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,958,071.20	21,850,352.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	46,814,002.41	2,157,317.34
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	105,190,978.29	31,310,145.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	192,243,329.20	187,007,176.60
投资支付的现金	600,000,000.00	14,241,000.00

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	3,382,425.25	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	795,625,754.45	201,248,176.60
投资活动产生的现金流量净额	-690,434,776.16	-169,938,030.76
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	143,458,800.00	3,285,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	140,458,800.00	3,285,000.00
取得借款收到的现金	209,167,629.38	222,269,022.53
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	352,626,429.38	225,554,022.53
偿还债务支付的现金	278,655,842.09	541,136,928.51
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,190,984.35	101,099,097.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	72,075,391.75	30,197,255.97
筹资活动现金流出小计	363,922,218.19	672,433,282.01
筹资活动产生的现金流量净额	-11,295,788.81	-446,879,259.48
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	-322,910,186.77	-112,845,865.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,182,466,599.15	1,295,312,464.75
六、期末现金及现金等价物余额	859,556,412.38	1,182,466,599.15

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	51,775,576.92	43,865,356.50
收到的税费返还	53,854.97	2,717,241.95
收到其他与经营活动有关的现金	1,007,875,748.09	492,746,599.52
经营活动现金流入小计	1,059,705,179.98	539,329,197.97
购买商品、接受劳务支付的现金	13,265,361.54	10,646,886.84
支付给职工以及为职工支付的现金	26,678,080.20	29,914,879.29
支付的各项税费	7,208,098.85	8,316,233.70
支付其他与经营活动有关的现金	35,446,717.27	31,696,109.10
经营活动现金流出小计	82,598,257.86	80,574,108.93
经营活动产生的现金流量净额	977,106,922.12	458,755,089.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000.00	
取得投资收益收到的现金	28,437,080.39	30,945,719.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	24,773,690.10	1,128,808.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	47,285,751.37	2,031,301.74
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	100,946,521.86	34,105,829.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,129,949.62	6,831,785.38
投资支付的现金	600,000,000.00	9,700,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的	3,382,425.25	

现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	607,512,374.87	16,531,785.38
投资活动产生的现金流量净额	-506,565,853.01	17,574,044.16
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
取得借款收到的现金	200,000,000.00	200,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	203,000,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金	273,000,000.00	500,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,549,281.96	100,157,032.62
支付其他与筹资活动有关的现金	71,161,331.81	28,870,634.12
筹资活动现金流出小计	355,710,613.77	629,527,666.74
筹资活动产生的现金流量净额	-152,710,613.77	-429,527,666.74
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	317,830,455.34	46,801,466.46
加：期初现金及现金等价物余额	466,752,615.09	419,951,148.63
六、期末现金及现金等价物余额	784,583,070.43	466,752,615.09

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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
	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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	738,148,117.00				1,649,916,188.82	28,870,634.12		15,349,853.74	88,744,930.09		559,525,442.11	3,022,813,897.64	160,180,421.73	3,182,994,319.37
加：会计政策变更														
期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	738,148,117.00				1,649,916,188.82	28,870,634.12		15,349,853.74	88,744,930.09		559,525,442.11	3,022,813,897.64	160,180,421.73	3,182,994,319.37
三、本期增减					35,107,781.1	71,161,331.8		-5,389,83	2,367,407.83		127,272,804.	88,196,828.4	70,424,709.8	158,621,538.

变动金额 (减少以 “-” 号填列)					2	1		0.36			68		6	9	35
(一) 综合收 益总额											129, 640, 212. 51		129, 640, 212. 51	- 10,1 72,4 88.0 3	119, 467, 724. 48
(二) 所有者 投入和减 少资本					35,1 07,7 78.1 2	71,1 61,3 31.8 1							- 36,0 53,5 53.6 9	80,6 62,9 50.1 0	44,6 09,3 96.4 1
1. 所有者投 入的普通 股														84,7 96,3 00.0 0	84,7 96,3 00.0 0
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					35,1 07,7 78.1 2	71,1 61,3 31.8 1							- 36,0 53,5 53.6 9	- 4,13 3,34 9.90	- 40,1 86,9 03.5 9
(三) 利润分 配								2,36 7,40 7.83		- 2,36 7,40 7.83					
1. 提取盈 余公积								2,36 7,40 7.83		- 2,36 7,40 7.83					
2.															

提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 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	738,148,117.00				1,685,023,966.94	100,031,965.93		9,960,023.38	91,112,337.92		686,798,246.79		3,111,010,726.10	230,605,131.62	3,341,615,857.72

上期金额

单位：元

项目	2022 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	
	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	738,148,117.00				1,656,186,299.25			15,124,304.89	84,117,426.40		633,127,470.47		3,126,703,618.01	148,855,499.84	3,275,559,117.85
加：会计政策变更											-282,519.15		-282,519.15	-83.37	-282,602.52
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	738,148,117.00				1,656,186,299.25			15,124,304.89	84,117,426.40		632,844,951.32		3,126,421,098.86	148,855,416.47	3,275,276,515.33
三、本期增减变动					-6,270,110.43	28,870,634.12		225,548.85	4,627,503.69		-73,319,509.2		-103,607,201.	11,325,005.26	-92,282,195.9

金额 (减少以 “-” 号填列)										1		22		6
(一) 综合收 益总额										4,39 6,74 0.68		4,39 6,74 0.68	487, 149. 83	4,88 3,89 0.51
(二) 所有者 投入和减 少资本					- 6,27 0,11 0.43	28,8 70,6 34.1 2						- 35,1 40,7 44.5 5	10,8 27,2 91.0 8	- 24,3 13,4 53.4 7
1. 所有者投 入的普通 股													3,28 5,00 0.00	3,28 5,00 0.00
2. 其他权 益工具 持有者 投入资 本														
3. 股份支 付计入 所有者 权益的 金额														
4. 其他					- 6,27 0,11 0.43	28,8 70,6 34.1 2						- 35,1 40,7 44.5 5	7,54 2,29 1.08	- 27,5 98,4 53.4 7
(三) 利润分 配								4,62 7,50 3.69		- 77,7 16,2 49.8 9		- 73,0 88,7 46.2 0		- 73,0 88,7 46.2 0
1. 提取盈 余公积								4,62 7,50 3.69		- 4,62 7,50 3.69				
2.														

提取一般风险准备																	
3. 对所有者（或股东）的分配													- 73,088,746.20		- 73,088,746.20		- 73,088,746.20
4. 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、本期末余额	738,148,117.00				1,649,916,188.82	28,870,634.12	15,349,853.74	88,744,930.09		559,525,442.11		3,022,813,897.64	160,180,421.73	3,182,994,319.37	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											所有者权益合计
	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	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	738,148,117.00				1,712,130,439.50	28,870,634.12		1,390,685.15	88,744,930.09	325,213,090.78		2,836,756,628.40
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他					2,469,311.85				-435,987.64	-3,923,888.72		-1,890,564.51
二、本年期初余额	738,148,117.00				1,714,599,751.35	28,870,634.12		1,390,685.15	88,308,942.45	321,289,202.06		2,834,866,063.89

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					- 3,444, 658.97	71,161 ,331.8 1			- 163,39 1.96	2,367, 407.83	21,306 ,670.5 0		- 51,095 ,304.4 1
（一）综合收益总额											23,674 ,078.3 3		23,674 ,078.3 3
（二）所有者投入和减少资本					- 3,444, 658.97	71,161 ,331.8 1							- 74,605 ,990.7 8
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					- 3,444, 658.97	71,161 ,331.8 1							- 74,605 ,990.7 8
（三）利润分配										2,367, 407.83	- 2,367, 407.83		
1. 提取盈余公积										2,367, 407.83	- 2,367, 407.83		
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								-				-
								163,39				163,39

专项储备								1.96				1.96
1. 本期提取								231,163.77				231,163.77
2. 本期使用								394,555.73				394,555.73
(六) 其他												
四、本期末余额	738,148,117.00				1,711,155,092.38	100,031,965.93		1,227,293.19	90,676,350.28	342,595,872.56		2,783,770,759.48

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	738,148,117.00				1,720,002,253.99			1,619,022.26	84,117,426.40	356,654,303.74		2,900,541,123.39
加：												
会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	738,148,117.00				1,720,002,253.99			1,619,022.26	84,117,426.40	356,654,303.74		2,900,541,123.39
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-7,871,814.49	28,870,634.12		-228,337.11	4,627,503.69	31,441,212.96		-63,784,494.99

(一) 综合收益总额										46,275,036.93		46,275,036.93
(二) 所有者投入和减少资本												-36,742,448.61
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												-36,742,448.61
(三) 利润分配									4,627,503.69	-77,716,249.89		-73,088,746.20
1. 提取盈余公积									4,627,503.69	-4,627,503.69		
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,088,746.20		-73,088,746.20
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								-				-
								228,337.11				228,337.11
1. 本期提取								283,272.00				283,272.00
2. 本期使用								511,609.11				511,609.11

(六)其他												
四、本期期末余额	738,148,117.00				1,712,130,439.50	28,870,634.12		1,390,685.15	88,744,930.09	325,213,090.78		2,836,756,628.40

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖北三峡旅游集团股份有限公司（原名“湖北宜昌交运集团股份有限公司”）（以下简称“公司”或“本公司”或“三峡旅游”）系由宜昌交运集团有限责任公司 2008 年 6 月整体变更设立的股份有限公司。2011 年 11 月在深圳证券交易所上市，证券代码：三峡旅游（002627SZ），2024 年 4 月 7 日，公司更改所属行业由道路运输类变为公共设施管理业。

公司企业法人营业执照注册号：914205007068512884。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 738,148,117.00 股，注册资本为 738,148,117.00 元。宜昌交通旅游产业发展集团有限公司直接持有本公司 24.93% 股权，通过宜昌交旅投资开发有限公司间接持有的本公司股份 1.47%。本公司的最终控制方为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

法定代表人：殷俊

公司注册地址：湖北省宜昌市伍家岗区港窑路 5 号。

总部地址：湖北省宜昌市伍家岗区港窑路 5 号。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属公共设施管理业，经营范围主要包括：许可项目：旅游业务；国内水路旅客运输；道路旅客运输站经营；道路旅客运输经营；道路货物运输（不含危险货物）；保险兼业代理业务；机动车驾驶员培训（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：机械设备租赁；旅客票务代理；票务代理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；汽车新车销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；机动车修理和维护；二手车交易市场经营；物业管理；柜台、摊位出租；非居住房地产租赁；停车场服务；洗车服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机动车充电销售；集中式快速充电站（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）。

本公司及各子公司主要从事旅游综合服务和综合交通服务，主要产品包括：提供道路客运服务、陆地和水上旅游客运服务、站港停靠服务、汽车销售及维修检查服务、综合物流服务等。

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 16 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司 2023 年度纳入合并范围的二级子公司共 15 户，三级子公司 12 户，四级子公司 5 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 1 户，减少 13 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

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：

关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、34、（3）“重大会计判断和估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2023 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，

除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并

考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上年年末未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融

资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

（8）金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 减值准备的确认方法

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

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期

信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：业务性质、账龄组合，在组合的基础上评估信用风险。

5) 金融资产减值的会计处理方法

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

6) 各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
	承兑人为信用风险较大的银行，与“应收账款”组合 1 划分相同
商业承兑汇票	与“应收账款”组合 1 划分相同

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合 2：无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险的款项。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合 2：无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险的款项。

④长期应收款

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1：账龄组合	本公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
组合 2：无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险的款项。

12、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、11“金融工具”。

13、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、11、（8）金融资产减值。

14、存货

（1）存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品等。主要包括各品牌整车及零配件、钢材、润料、燃料、低值易耗品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。钢材领用和发出时按加权平均法、汽车整车领用和发出按个别认定法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产

减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投

资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

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

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	3.00%	3.23%
机器设备	年限平均法	5-8	3.00%	12.13%-19.40%
运输设备-运输车辆	年限平均法	8	3.00%	12.13%
运输设备-船舶	年限平均法	20	3.00%	4.85%
其他	年限平均法	5-8	3.00%	12.13%-19.40%

19、在建工程

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工程支出、工程达到预定可使用状态前的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后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

20、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

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

21、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

①使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

- （I）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （II）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （III）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；
- （IV）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （V）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；
- （VI）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- （VII）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

②使用寿命不确定的无形资产：本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：（I）来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；（II）综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企

业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

①研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

②开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

(I)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(II)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(III)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(IV)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(V)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

22、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。若长期待摊的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。

24、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，经本公司母公司三峡旅游集团二届六次职代会、第三届董事会第十次会议审议通过，公司于 2016 年起实施企业年金。与公司建立正式劳动关系且连续工龄达到条件的职工，经本人申请可参加企业年金。企业年金所需费用由单位和职工共同承担，单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利系为职工安置款，按照宜昌市劳动和社会保障局《关于宜昌交运集团公司改制职工安置有关问题的意见》(宜劳社函[2006]40 号及宜昌市国有企业改革领导小组《关于宜昌市交

运集团企业改革安置职工资金支付问题的会议纪要》，公司改制时提取的尚未支付的应付职工安置款。详见“七、32 长期应付职工薪酬”。

26、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

27、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

28、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

① 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

② 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、20“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

29、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

本公司营业收入主要包括综合交通服务收入、旅游综合服务收入、土地一级开发收入。其中综合交通服务收入包含旅客出行业务（道路客运服务、租车客运服务、站务服务）、乘用车 4S 服务、车辆延伸服务（包含车辆检测服务）、商贸物流服务；旅游综合服务收入包含旅游交通服务、观光游轮服务、旅游港口服务、旅行社服务、旅游景区业务；土地一级开发收入及其他业务收入。

（1）综合交通服务收入

①道路客运服务收入的确认

(I)根据车辆营运线路，公司与车站签订《车辆进站协议》，到车站应班；

(II)公司司乘人员按发班班次验票并清点票根，与车站核对后双方签字形成《结算单》，按月将《结算单》上交公司财务；

(III)公司按月对所属车辆的《结算单》进行审核汇总，并与车站核对无误后，扣除应支付给车站的站务费、客运代理费等，确认客运收入。

②出租车承包金收入的确认

公司的营运车辆承包给驾驶员，每月根据不同的车型收取承包金，公司按应收取的承包金确认收入。

③站务服务收入的确认

(I)车站与客运企业签订《车站进站协议》，客运车辆到车站应班，并由车站代售客票。

(II)发车前由站务人员、司乘人员验票清点票根，汇总票根并经司乘人员核对无误后签字形成结算单，《结算单》金额为车站向客运公司划转票款的依据之一。

(III)每月月末公司车站根据售票系统的统计与客运公司的《结算单》进行核对，核对无误后，计算应收取的站务费、客运代理费及其它各项费用，确认为收入，次月车站扣除应收取的站务费、客运代理费及其它各项费用后向客运企业支付代收票款。

④乘用车 4S 服务收入及车辆延伸服务收入的确认

(I)公司已将商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(II)公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

(III)相关的收入已经收到或取得了收款证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量。

(IV)公司按照已收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

⑤商贸物流服务、让渡资产使用权收入的确认

(I)让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定资产使用权收入。

(II)公铁联运装卸是指货物经铁路运输、汽车运输到站后的卸载和货物离站前的装载过程中，实施的起重、装卸的作业过程。

客户凭运输货物清单到本公司业务部门换取装卸作业单，本公司联运部门凭装卸作业单到完成装卸作业，已完成的装卸作业单经联运部门签字确认后，返回本公司财务部。

财务结算人员每月根据返回的作业单进行汇总结算，并分客户开具货物装卸发票，结算联运装卸费用并进行收入确认。

(IV)经营租赁的租金收入按合同或协议约定的租金在租赁期内的各个年度按直线法确认为收入。

⑥检测服务收入

机动车检测服务的收入在劳务活动发生完成时确认收入。

(2) 旅游综合服务收入

①旅游交通服务收入的确认

旅游客运分公司根据长期业务协议、单笔业务协议和旅游包车完工单约定的收费标准，向接受旅游客运服务的单位和个人收取服务价款。根据协议、业务单据以及收付款凭据，按月结算款项，并开具发票确认旅游客运收入。

②观光游轮服务收入的确认

旅行社负责游船客源组织、旅游产品销售、旅游收入款项收取；游船公司负责游客船票清点和应结算票款的登记。双方按班次核对一致，月底旅行社向游船公司结算票款，游船公司开具发票，确认收入。

③旅游港口服务收入的确认

(I)公司旅游港口与水路客运企业、游船公司签订《船舶代理协议》、《游船代理协议》，船舶到客运港口停泊作业和发班，并由旅游港口代售客票。

(II)发船前由站务人员、司乘人员验票清点票根，本公司客运港口统计各船舶的代理售票人次和金额。

(III)月末旅游港口根据《船舶代理协议》、《游船代理协议》，向各船舶单位、游船公司提交《代理收支结算表》，计算应收取的站务费、客运（游船）代理费及其它各项费用，开具代理费用发票，旅游港口确认收入。各船舶单位持《代理收支结算表》向旅游港口结算票款。

④旅行社业务收入的确认

旅行社业务分地接业务和组团业务。对于地接业务，由本公司旅行社凭和上游旅行社签订的协议或业务确认凭证，收取旅游团款，开具发票按月确认收入；对于组团业务，由本公司旅行社和旅游单位或个人签订旅游服务合同，明确旅游服务和费用标准，根据合同收取旅游费用并开具发票，按月确认旅游服务收入。

⑤旅游景区运营业务收入的确认

旅游景区运营业务收入主要包含销售景区门票收入、玻璃桥收入、滑道滑索观光车等二次消费收入、旅游商品销售收入、餐饮服务收入等。

(I)景区门票收入：门票收入确认的依据是主要风险和报酬得以转移，即当门票完成销售、游客通过闸机口入园、门票收入金额能可靠计量及相关的经济利益很可能流入公司时确认收入实现。

(II)玻璃桥收入：根据玻璃桥项目入口券存根联和网络 OTA 系统统计的电子票检票人数，填写《玻璃观光吊桥结算单》，根据经玻璃桥所有权单位融达旅游公司盖章确认的《玻璃观光吊桥结算单》和协议约定的标准确定玻璃桥运营收入。

(III)滑道、滑索、观光车等二次消费收入：根据实际销售的滑道、滑索、观光车等二次消费项目票根联和网络 OTA 系统统计的电子票检票人数核对无误后，编制收入报表确认二次消费类项目的收入。

(IV)旅游商品销售收入：主要指旅游商品、食品、日用百货等销售。在将商品交付给购买方并收到销售款项后，打印电子结算单。根据现金缴款单和销售员及财务人员核对无误的销售汇总表确认商品销售收入。

(V)餐饮服务收入：客户就餐时，接待员根据客户实际消费录入餐饮结算单，由客户在收银点现付结算或由签单权人进行签单。收银人员根据累积餐饮结算单到财务进行交账，财务据此确认收入。

(3) 土地一级开发收入的确认

公司在土地一级开发业务过程中的身份为代理人，对于土地开发收入按照净额法确认。

(I)公司获得土地开发跟踪审计中介机构出具的《跟踪审核报告》确认当期应确认的资金成本收益收入和固定收益收入；

(II)公司获得宜昌市财政局、宜昌市土地储备中心、湖北安永信会计师事务所有限公司及本公司四方确认的《增值收益分成计算及应返还资金确认表》后确认增值收益收入。

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的情况

30、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

31、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时确认；与资产相关的政府补助，在相关资产达到预定使用状态时确认按资产受益年限分期确认。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

32、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

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

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

33、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司租赁资产的类别主要为房屋租赁、土地使用权租赁、运输设备租赁。

①初始计量

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

②后续计量

本公司自租赁期开始的当月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，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

④租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

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

①经营租赁

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

②融资租赁

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

③租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

34、其他重要的会计政策和会计估计

（1）终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

（2）回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

（3）重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1) 收入确认

如本附注五、29、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

2) 租赁的归类

①租赁的识别

本集团在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本集团作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③租赁负债

本集团作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，本集团对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，本集团综合考虑与本集团行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型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。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

6) 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

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。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

7) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产、使用权资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8) 开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

9) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

10) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

11) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

35、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
--------------	--------------	------

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

单位：人民币元

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税资产	38,845.96	
	递延所得税负债	321,448.48	
	未分配利润	-282,519.15	
	少数股东权益	-83.37	
	所得税费用	282,602.52	

（续）

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度	2023.12.31 /2023 年度	2022.12.31 /2022 年度
公司作为承租人对于首次执行日前已存在的经营租赁的调整	递延所得税负债	668,966.92	221,184.37		
	未分配利润	-668,866.40	-221,116.24		
	少数股东权益	-100.52	-68.13		
	所得税费用	-167,241.73	-61,418.15		

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	汽车及油品销售按应税收入 13%、水路客运按应税收入的 9%；道路客运实施简易征收按应税收入的 3%；站场经营一般纳税人按应税收入的 6%、房屋租赁 2016 年 4 月 30 日前取得的房屋对外租赁按应税收入的 5%，2016 年 4 月 30 日后取得的房屋对外租赁按应税收入的 9%、旅游服务按应税收入的 6%、一级土地开发按应税收入的 6%、小规模纳税人按应税收入的 1%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

(1) 根据国家税务总局公告 2019 年第 20 号《关于办理增值税期末留抵退税有关事项的公告》、国家税务总局公告 2022 年第 14 号《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》的规定，本公司本期收到留抵税额退税合计 3,873,152.47 元。

(2) 根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”报告期内，本公司享受的所得税优惠金额为 775,407.62 元。

报告期内，除上述优惠政策外，本公司无其他税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,459,556,412.38	1,182,466,599.15
其他货币资金	295,500.00	45,796,538.93
合计	1,459,851,912.38	1,228,263,138.08

其他说明：

其中公司受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金		37,669,917.94
股票回购专项资金		8,126,620.99

项 目	期末余额	上年年末余额
旅游质量保证金	40,000.00	
ETC 保证金	255,500.00	
定期存款	600,000,000.00	
合 计	600,295,500.00	45,796,538.93

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,909,469.16	8,827,794.66
其中：		
其他	7,909,469.16	8,827,794.66
其中：		
合计	7,909,469.16	8,827,794.66

其他说明：

本期交易性金融资产具体详见本附注“七、35、资本公积”及“十五、资产负债表日后事项”。

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	15,212,925.51	17,958,634.98
1至2年	834,468.64	2,254,277.83
2至3年	716,866.83	349,763.22
3年以上	1,513,815.89	2,154,535.69
3至4年	60,399.00	122,802.12
4至5年	95,666.00	36,526.79
5年以上	1,357,750.89	1,995,206.78
合计	18,278,076.87	22,717,211.72

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按单项计提坏账准备的应收账款	604,945.00	3.31%	604,945.00	100.00%	0.00	912,800.49	4.02%	912,800.49	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	17,673,131.87	96.69%	1,918,691.39	10.86%	15,754,440.48	21,804,411.23	95.98%	2,624,248.90	12.04%	19,180,162.33
其中：										
组合1：账龄组合	17,673,131.87	96.69%	1,918,691.39	10.86%	15,754,440.48	21,804,411.23	95.98%	2,624,248.90	12.04%	19,180,162.33
组合2：无风险组合										
合计	18,278,076.87	100.00%	2,523,636.39	13.81%	15,754,440.48	22,717,211.72	100.00%	3,537,049.39	15.57%	19,180,162.33

按单项计提坏账准备：1

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	590,445.00	590,445.00	590,445.00	590,445.00	100.00%	预计无法收回
客户二	14,500.00	14,500.00	14,500.00	14,500.00	100.00%	预计无法收回
客户三	73,190.65	73,190.65				
其他客户	234,664.84	234,664.84				
合计	912,800.49	912,800.49	604,945.00	604,945.00		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	15,212,925.51	760,646.28	5.00%
1至2年	834,468.64	83,446.87	10.00%
2至3年	716,866.83	215,060.05	30.00%
3至4年	60,399.00	30,199.50	50.00%
4至5年	95,666.00	76,532.80	80.00%
5年以上	752,805.89	752,805.89	100.00%
合计	17,673,131.87	1,918,691.39	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	2,624,248.90		912,800.49	3,537,049.39
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,347,575.57			1,347,575.57
本期转回	1,140,093.36			1,140,093.36
其他变动	-913,039.72		-307,855.49	-1,220,895.21
2023 年 12 月 31 日余额	1,918,691.39		604,945.00	2,523,636.39

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账	912,800.49				-307,855.49	604,945.00
按组合 1 计提的坏账准备	2,624,248.90	1,347,575.57	1,140,093.36		-913,039.72	1,918,691.39
合计	3,537,049.39	1,347,575.57	1,140,093.36		-1,220,895.21	2,523,636.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

（4）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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
重庆市东江实业有限公司	5,464,451.62	0.00	5,464,451.62	29.90%	273,222.58
重庆长江黄金游轮有限公司	2,323,441.00	0.00	2,323,441.00	12.71%	116,172.05
余克刚	877,060.00	0.00	877,060.00	4.80%	164,790.97
武汉扬子江游船有限公司	500,000.00	0.00	500,000.00	2.74%	25,000.00
五峰土家族自治县大发运输公司	453,167.40	0.00	453,167.40	2.48%	22,658.37
合计	9,618,120.02	0.00	9,618,120.02	52.63%	601,843.97

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	396,024,244.76	499,961,611.36
合计	396,024,244.76	499,961,611.36

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	2,429,235.90	4,265,212.93
备用金	57,738.86	78,788.86
应收暂付款	2,614,548.20	3,228,976.20
收益公积金		31,559,432.57
应收其他代垫款	8,918,186.14	14,989,587.71
应收政府款项-土地一级开发项目款	387,167,724.54	407,167,724.54
应收国有资本经营预算资金		3,000,000.00
应收长期资产转让款		44,137,649.00
其他	4,826,975.91	5,376,119.94
合计	406,014,409.55	513,803,491.75

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	3,094,931.74	110,135,565.95
1至2年	44,957,973.31	306,333,224.55
2至3年	288,692,675.27	82,663,104.69
3年以上	69,268,829.23	14,671,596.56
3至4年	62,365,901.38	7,046,585.90
4至5年	2,893,512.33	2,847,077.19
5年以上	4,009,415.52	4,777,933.47
合计	406,014,409.55	513,803,491.75

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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	3,799,256.39	0.94%	3,799,256.39	100.00%	0.00	4,385,256.42	0.85%	4,369,691.82	99.65%	15,564.60
其中：										

按组合计提坏账准备	402,215,153.16	99.06%	6,190,908.40	1.54%	396,024,244.76	509,418,235.33	99.15%	9,472,188.57	1.86%	499,946,046.76
其中：										
组合1：账龄组合	15,047,428.62	3.70%	6,190,908.40	41.14%	8,856,520.22	23,553,429.22	4.58%	9,472,188.57	40.22%	14,081,240.65
组合2：无风险组合	387,167,724.54	95.36%	0.00	0.00%	387,167,724.54	485,864,806.11	94.57%	0.00	0.00%	485,864,806.11
合计	406,014,409.55	100.00%	9,990,164.79	2.46%	396,024,244.76	513,803,491.75	100.00%	13,841,880.39	2.69%	499,961,611.36

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位一	3,197,476.20	3,197,476.20	2,614,548.20	2,614,548.20	100.00%	预计无法收回
单位二	1,059,986.22	1,059,986.22	1,059,986.22	1,059,986.22	100.00%	预计无法收回
单位三	60,000.00	60,000.00	60,000.00	60,000.00	100.00%	预计无法收回
单位四			50,000.00	50,000.00	100.00%	预计无法收回
单位五	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00	100.00%	预计无法收回
单位六			3,683.36	3,683.36	100.00%	预计无法收回
单位七			538.61	538.61	100.00%	预计无法收回
单位八	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
单位九	20,000.00	20,000.00				
单位十	20,000.00	20,000.00				
单位十一	17,294.00	1,729.40				
合计	4,385,256.42	4,369,691.82	3,799,256.39	3,799,256.39		

按组合计提坏账准备：账龄组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	3,044,931.95	152,246.81	5.00%
1至2年	2,200,743.97	220,074.40	10.00%
2至3年	2,825,748.90	847,724.67	30.00%
3至4年	3,435,931.75	1,717,965.88	50.00%
4至5年	1,435,877.06	1,148,701.65	80.00%
5年以上	2,104,194.99	2,104,194.99	100.00%
合计	15,047,428.62	6,190,908.40	

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：无风险组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
无风险组合	387,167,724.54	0.00	0.00%
合计	387,167,724.54	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2023 年 1 月 1 日余额	9,472,188.57		4,369,691.82	13,841,880.39
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,101,408.72		54,221.97	2,155,630.69
本期转回	3,751,896.00		584,657.40	4,336,553.40
其他变动	-1,630,792.89		-40,000.00	-1,670,792.89
2023 年 12 月 31 日余额	6,190,908.40		3,799,256.39	9,990,164.79

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项计提的坏账准备	4,369,691.82	54,221.97	584,657.40		-40,000.00	3,799,256.39
按组合 1 计提的坏账准备	9,472,188.57	2,101,408.72	3,751,896.00		-1,630,792.89	6,190,908.40
合计	13,841,880.39	2,155,630.69	4,336,553.40		-1,670,792.89	9,990,164.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜昌市土地储备中心	土地一级开发项目款	387,167,724.54	1-3 年	95.36%	0.00
荆州神通汽车运输集团有限公司	代垫款	7,978,736.21	1-5 年	1.97%	2,895,141.67
宜昌华西骨科医院	租金	2,614,548.20	3-5 年	0.64%	2,161,511.42
宜昌三峡运输集团远安县畅通汽车客运有限公司	保证金	1,500,000.00	3-5 年	0.37%	1,440,000.00
宜昌易搭建钢结构有限公司	押金	170,000.00	1-4 年	0.04%	21,800.00
合计		399,431,008.95		98.38%	6,518,453.09

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	6,814,191.19	100.00%	140,567,911.39	99.95%
1至2年			66,607.03	0.05%
合计	6,814,191.19		140,634,518.42	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
中国太平洋财产保险股份有限公司宜昌中心支公司	1,230,131.63	18.05
中国人民财产保险股份有限公司宜昌市分公司	990,616.59	14.54
中化石油湖北有限公司	818,560.00	12.01
中国石化销售股份有限公司湖北宜昌石油分公司	806,244.14	11.83
中国石油天然气股份有限公司湖北宜昌销售分公司	327,255.26	4.80
合计	4,172,807.62	61.23

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,494,024.89		1,494,024.89	852,402.51		852,402.51
库存商品	3,753,527.75		3,753,527.75	237,228,731.09		237,228,731.09
合计	5,247,552.64		5,247,552.64	238,081,133.60		238,081,133.60

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额-增值税借方余额	15,265,579.70	16,011,799.05

预缴企业所得税	5,483,613.30	2,814,674.04
预缴其他税金	1,092.16	300,913.15
合计	20,750,285.16	19,127,386.24

其他说明：

8、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
中道旅游产业发展股份有限公司	150,000.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	公司持有中道旅游产业发展股份有限公司 1% 股份，系非短期出售、非交易性的权益投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
合计	150,000.00	600,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
湖北神农旅游客运有限	7,325,645.15			7,174,638.24	-151,006.91							

公司												
小计	7,325,645.15			7,174,638.24	-151,006.91							
二、联营企业												
南京长江游轮有限公司	21,174,833.59				325,801.84						21,500,635.43	
湖北中油交运能源有限公司	36,582,075.71				9,165,014.67			9,968,904.68			35,778,185.70	
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	4,219,193.81		11,754,500.00		539,474.25					-16,513,168.06		
松滋市欣业交通服务有限公司	1,377,124.87				3,680.66						1,380,805.53	
南京长江行文旅发展有限公司	148,848.22				9,997.50						158,845.72	
重庆巅峰双峡旅游有限公司			4,200,000.00		-315,708.96						3,884,291.04	
宜昌交运汽车销售服务有限公司			72,327,818.23		-2,770,996.09		21,205,686.06			-38,047,015.31	52,715,492.89	
小计	63,502,076.20		88,282,318.23		6,957,263.87		21,205,686.06	9,968,904.68		-54,560,183.37	115,418,256.31	
合计	70,827		88,282	7,174,	6,806,		21,205	9,968,		-	115,41	

	,721.3 5		,318.2 3	638.24	256.96		,686.0 6	904.68		54,560 ,183.3 7	8,256. 31	
--	-------------	--	-------------	--------	--------	--	-------------	--------	--	-----------------------	--------------	--

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

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

其他说明：

1. 公司本年购买湖北文旅集团资产管理有限公司、湖北神农旅游投资集团有限公司持有公司原联营企业湖北省高峡平湖游船有限责任公司（以下简称“高峡平湖”）的 17.65%及 16.66%股权，本次交易完成后，公司持有高峡平湖 56.86%股权，2023 年 8 月 14 日，三峡旅游获取高峡平湖控制权，本年将高峡平湖纳入合并范围。公司对高峡平湖长期股权投资核算由权益法转为成本法。

2.2023 年 12 月 15 日，公司将宜昌交运汽车销售服务有限公司（以下简称“汽销公司”）40.00%股权转让给宜昌城市发展投资集团有限公司、宜昌交通旅游产业发展集团有限公司，丧失对汽销公司控制权，本年不再将汽销公司纳入公司合并范围，公司对汽销公司长期股权投资核算由成本法转为权益法。

10、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

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	710,871,321.91	36,260,931.12		747,132,253.03
2.本期增加金额	3,161,143.14			3,161,143.14
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,828,923.86			2,828,923.86
(3) 企业合并增加				
(4) 资产原值调整	332,219.28			332,219.28
3.本期减少金额	1,188,208.92			1,188,208.92
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 减少子公司	742,353.93			742,353.93
(4) 资产原值调整	445,854.99			445,854.99
4.期末余额	712,844,256.13	36,260,931.12		749,105,187.25
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	126,903,298.49	13,918,402.80		140,821,701.29
2.本期增加金额	22,955,507.34	856,892.76		23,812,400.10
(1) 计提或摊	22,955,507.34	856,892.76		23,812,400.10

销				
3.本期减少金额	233,077.60			233,077.60
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 减少子公司	233,077.60			233,077.60
4.期末余额	149,625,728.23	14,775,295.56		164,401,023.79
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	563,218,527.90	21,485,635.56		584,704,163.46
2.期初账面价值	583,968,023.42	22,342,528.32		606,310,551.74

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	345,716,484.49	正在办理中

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,015,974,961.64	918,283,259.13
固定资产清理		

合计	1,015,974,961.64	918,283,259.13
----	------------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	728,204,936.29	105,110,959.40	627,611,479.41	43,442,994.33	1,504,370,369.43
2.本期增加金额	126,271,355.33	10,958,015.44	132,881,151.18	12,565,539.37	282,676,061.32
(1) 购置		2,287,531.88	51,077,306.81	5,045,319.75	58,410,158.44
(2) 在建工程转入	126,169,133.84	8,670,483.56	26,330,180.10	2,998,333.80	164,168,131.30
(3) 企业合并增加			55,473,664.27	4,521,885.82	59,995,550.09
(4) 其他	102,221.49				102,221.49
3.本期减少金额	67,230,494.49	22,526,192.84	50,750,046.62	9,658,604.14	150,165,338.09
(1) 处置或报废	5,725,747.08	12,620,041.00	42,093,335.70	1,986,721.39	62,425,845.17
(2) 减少子公司	61,504,747.41	9,906,151.84	8,656,710.92	7,671,882.75	87,739,492.92
4.期末余额	787,245,797.13	93,542,782.00	709,742,583.97	46,349,929.56	1,636,881,092.66
二、累计折旧					
1.期初余额	196,842,153.20	71,415,481.25	288,338,587.89	29,490,887.96	586,087,110.30
2.本期增加金额	24,347,405.34	8,091,488.22	76,100,526.92	8,458,645.88	116,998,066.36
(1) 计提	24,347,405.34	8,091,488.22	42,103,156.80	4,716,050.70	79,258,101.06
(2) 企业合并增加			33,997,370.12	3,742,595.18	37,739,965.30
3.本期减少金额	27,315,944.70	17,662,785.18	29,604,785.38	7,595,530.38	82,179,045.64
(1) 处置或报废	887,146.59	10,893,017.49	28,432,034.27	1,848,701.01	42,060,899.36
(2) 减少子公司	26,428,798.11	6,769,767.69	1,172,751.11	5,746,829.37	40,118,146.28
4.期末余额	193,873,613.84	61,844,184.29	334,834,329.43	30,354,003.46	620,906,131.02
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	593,372,183.29	31,698,597.71	374,908,254.54	15,995,926.10	1,015,974,961.64
2.期初账面价值	531,362,783.09	33,695,478.15	339,272,891.52	13,952,106.37	918,283,259.13

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	78,688,668.33	正在办理中

其他说明：

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 □不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	168,790,916.26	163,748,737.94
工程物资	0.00	0.00
合计	168,790,916.26	163,748,737.94

(1) 在建工程情况

单位：元

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
三峡游轮中心码头工程	95,679,145.84		95,679,145.84	95,636,434.62		95,636,434.62
秭归茅坪游轮母港换乘中心				20,365,209.32		20,365,209.32
趸船维修改造				17,427,289.39		17,427,289.39
省际度假型游轮项目	3,503,207.50		3,503,207.50	1,801,698.07		1,801,698.07
西陵峡旅游观光游船项目	43,188,863.18		43,188,863.18	10,881,079.76		10,881,079.76
天元物流城11-14#号仓库项目	16,297,835.20		16,297,835.20	74,218.05		74,218.05
游客中心改造及相关项目	7,077,249.48		7,077,249.48	17,141,110.62		17,141,110.62
其他工程	3,044,615.06		3,044,615.06	421,698.11		421,698.11
合计	168,790,916.26		168,790,916.26	163,748,737.94		163,748,737.94

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
三峡游轮中心码头工程	526,147,100.00	95,636,434.62	42,711.22			95,679,145.84	18.18%	20.00%				其他
秭归茅坪游轮母港换乘中心	49,907,900.00	20,365,209.32	22,624,240.73	42,989,450.05			82.85%	100.00%				其他
趸船维修改造		17,427,289.39	4,911,667.91	22,338,957.30				100.00%				其他
省际度假型游轮项目	780,800,000.00	1,801,698.07	1,701,509.43			3,503,207.50	0.45%	1.00%				募集资金
西陵峡旅游观光游船项目	160,000,000.00	10,881,079.76	32,307,783.42			43,188,863.18	26.99%	30.00%				募集资金
游客中心改造及相关项目	109,000,000.00	17,141,110.62	81,554,884.39	91,618,745.53		7,077,249.48	90.55%	90.00%				其他
天元物流城 11-14#号仓库项目		74,218.05	19,052,541.01		2,828,923.86	16,297,835.20						其他
其他工程		421,698.11	10,084,564.16	7,220,978.42	240,668.79	3,044,615.06						其他
合计	1,625,855,000.00	163,748,737.94	172,279,902.27	164,168,131.30	3,069,592.65	168,790,916.26						

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 不适用

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器及运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,229,096.33	7,987,637.66	323,233.95	10,539,967.94
2.本期增加金额	2,183,279.69			2,183,279.69
(1) 新增租赁	2,183,279.69			2,183,279.69
3.本期减少金额		7,321,215.90		7,321,215.90
(1) 处置		3,449,996.81		3,449,996.81
(2) 减少子公司		3,871,219.09		3,871,219.09
4.期末余额	4,412,376.02	666,421.76	323,233.95	5,402,031.73
二、累计折旧				
1.期初余额	493,405.66	5,441,627.53	67,843.82	6,002,877.01
2.本期增加金额	1,024,767.59	1,027,506.80	33,921.91	2,086,196.30
(1) 计提	1,024,767.59	1,027,506.80	33,921.91	2,086,196.30
3.本期减少金额		6,055,625.02		6,055,625.02
(1) 处置		3,449,996.81		3,449,996.81
(2) 减少子公司		2,605,628.21		2,605,628.21
4.期末余额	1,518,173.25	413,509.31	101,765.73	2,033,448.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,894,202.77	252,912.45	221,468.22	3,368,583.44
2.期初账面价值	1,735,690.67	2,546,010.13	255,390.13	4,537,090.93

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 不适用

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	出租车经营权	线路经营权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	465,408,781.44			8,985,715.66	600,000.00	126,898,960.21	504,108.50	602,397,565.81
2.本期增加金额	2,375,900.00			7,643,407.94			321,846.69	10,341,154.63
(1) 购置	2,375,900.00			7,299,231.94				9,675,131.94
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加				344,176.00			321,846.69	666,022.69
3.本期减少金额	25,255,022.00			854,698.50				26,109,720.50
(1) 处置				823,343.64				823,343.64
(2) 减少子公司	25,255,022.00			31,354.86				25,286,376.86
4.期末余额	442,529,659.44			15,774,425.10	600,000.00	126,898,960.21	825,955.19	586,628,999.94
二、累计摊销								
1.期初余额	92,919,869.04			5,461,855.80	600,000.00	62,809,466.27	9,059.00	161,800,250.11
2.本期增加金额	10,655,239.16			2,210,414.54		5,716,885.44	233,230.93	18,815,770.07
(1) 计提	10,655,239.16			1,943,614.54		5,716,885.44	12,501.69	18,328,240.83
(2) 企业合并				266,800.00			220,729.24	487,529.24
3.本期减少金额	8,275,877.94			958,711.38				9,234,589.32
(1) 处置				811,079.49				811,079.49
(2) 减少子公司	8,275,877.94			147,631.89				8,423,509.83
4.期末余额	95,299,230.26			6,713,558.96	600,000.00	68,526,351.71	242,289.93	171,381,430.86
三、减值准备								

1.期初 余额								
2.本期 增加金额								
(1) 计提								
3.本期 减少金额								
(1) 处置								
4.期末 余额								
四、账面 价值								
1.期末 账面价值	347,230.42 9.18			9,060,866.1 4		58,372,608. 50	583,665.26	415,247.56 9.08
2.期初 账面价值	372,488.91 2.40			3,523,859.8 6		64,089,493. 94	495,049.50	440,597.31 5.70

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。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
九凤谷土地使用权	1,029,059.69	正在办理中

其他说明：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	8,140,269.22					8,140,269.22
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	121,509.24					121,509.24
湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司	3,378,926.15					3,378,926.15
湖北省高峡平湖游船有限责任公司		1,120,752.04				1,120,752.04
合计	11,640,704.61	1,120,752.04				12,761,456.65

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	1,978,741.74					1,978,741.74
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	121,509.24					121,509.24
湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司	3,378,926.15					3,378,926.15
合计	5,479,177.13					5,479,177.13

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	与商誉相关的长期资产、资产组，能够独立产生现金流	港口业务	是
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	与商誉相关的长期资产、资产组，能够独立产生现金流	游轮业务	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(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

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	40,578,150.47	51,290,005.48	0.00	评估	收入增长率10%，折现率7.48%	据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	12,486,496.36	17,684,902.03	0.00	评估	收入增长率10%，折现率6.8%	据公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期
合计	53,064,646.83	68,974,907.51	0.00			

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

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

(5) 业绩承诺完成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：

16、长期待摊费用

单位：元

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
装修费	7,935,548.42		1,273,585.97	6,661,962.45	
青苗补偿	245,465.25		41,847.56		203,617.69
协调服务费	59,200.00	45,000.00	14,800.00		89,400.00
其他待摊费用	450,402.53		234,761.23		215,641.30
岚图空间站	37,293.62	282,460.00	292,996.99	26,756.63	
合计	8,727,909.82	327,460.00	1,857,991.75	6,688,719.08	508,658.99

其他说明：

17、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**

单位：元

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	13,217,706.16	3,304,426.54	17,301,529.52	4,320,814.74
可抵扣亏损			804,615.72	201,153.93
租赁负债	471,247.56	117,811.89	3,344,078.36	836,019.59
合计	13,688,953.72	3,422,238.43	21,450,223.60	5,357,988.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
非同一控制企业合并资产评估增值	12,456,855.08	3,114,213.77		
政策性搬迁清算递延所得税			9,375,480.68	2,343,870.17
非货币性资产转让递延	27,459,428.32	6,864,857.08	300,728.32	75,182.08
使用权资产	3,147,115.24	786,778.81	4,228,815.84	1,057,203.96
合计	43,063,398.64	10,765,849.66	13,905,024.84	3,476,256.21

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资	递延所得税资产和负	抵销后递延所得税资

	债期末互抵金额	产或负债期末余额	债期初互抵金额	产或负债期初余额
递延所得税资产	117,811.89	3,304,426.54	836,019.59	4,521,968.67
递延所得税负债	117,811.89	10,648,037.77	836,019.59	2,640,236.62

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	66,569,419.41	190,288,666.07
合计	66,569,419.41	190,288,666.07

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		5,277,556.49	
2024 年	5,290,921.00	13,696,288.40	
2025 年	16,340,887.72	52,601,651.72	
2026 年	11,478,160.61	64,065,772.22	
2027 年	26,394,028.37	54,647,397.24	
2028 年	7,065,421.71		
合计	66,569,419.41	190,288,666.07	

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

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
支付土地款	21,551,818.85		21,551,818.85			
其他	291,262.14		291,262.14	4,292,830.19		4,292,830.19
合计	21,843,080.99		21,843,080.99	4,292,830.19		4,292,830.19

其他说明：

19、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	600,295,500.00	600,295,500.00		旅游质量保证金、ETC 保证金、定期存款	45,796,538.93	45,796,538.93		银行承兑汇票保证金、股权回购款
存货					124,141,580.90	124,141,580.90	抵押	银行承兑汇票动产抵押
固定资产	56,986,773.49	44,622,579.25	抵押	长期借款抵押	99,948,110.89	69,284,309.58	抵押	长期借款抵押

无形资产					52,983,166.75	39,697,925.09	抵押	长期借款抵押
投资性房地产					34,496,966.86	14,038,563.47	抵押	长期借款抵押
合计	657,282,273.49	644,918,079.25			357,366,364.33	292,958,917.97		

其他说明：

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		188,241,352.99
合计		188,241,352.99

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	37,826,622.47	29,724,374.93
应付工程进度款	77,063,350.79	55,164,281.35
应付质保金	4,620,880.95	5,671,086.29
应付劳务费	141,838.58	166,144.82
应付各线路票款	18,924,172.80	15,177,193.55
其他	301,153.00	637,654.26
合计	138,878,018.59	106,540,735.20

(2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交第二航务工程局有限公司	17,454,339.28	暂估尚未结算工程款
河北建设集团股份有限公司	1,270,990.53	暂估尚未结算工程款
福建省辉龙建设工程有限公司宜昌分公司	1,215,200.73	暂估尚未结算工程款
合计	19,940,530.54	

其他说明：

22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	80,667,005.34	106,310,824.43
合计	80,667,005.34	106,310,824.43

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	52,699,947.42	66,209,279.95
代扣/代付职工薪酬	3,946,387.60	3,521,612.81
应付赔（罚）款	12,273.52	38,321.13
应付代垫款	5,358,281.87	3,171,416.84
应付日常支出款项	173,989.47	761,923.05
应付代收代付款	8,677,307.20	13,599,215.01
土地增值税清算准备		1,400,000.00
其他	9,798,818.26	17,609,055.64
合计	80,667,005.34	106,310,824.43

2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

23、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租赁款	37,376,967.93	34,447,108.77
合计	37,376,967.93	34,447,108.77

(2) 账龄超过 1 年或逾期的的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖北中油交运能源有限公司	19,396,825.34	预收租金
合计	19,396,825.34	--

单位：元

项目	变动金额	变动原因
湖北中油交运能源有限公司	1,880,000.00	湖北中油交运能源有限公司以经营性租赁方式承租本公司港窑路加油站、花艳加油站、大公桥加油站、绿萝路加油站、发展大道加油站，预收租金 3,008.00 万元，租赁期限为 16 年，2023 年度确认租金 188.00 万元。
合计	1,880,000.00	

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	4,023,031.28	59,206,706.38
合计	4,023,031.28	59,206,706.38

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,844,424.96	248,084,740.16	229,356,374.33	40,572,790.79
二、离职后福利-设定提存计划	20,616.00	32,123,007.44	32,123,007.44	20,616.00
三、辞退福利		282,116.05	282,116.05	
合计	21,865,040.96	280,489,863.65	261,761,497.82	40,593,406.79

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,323,081.62	208,410,087.52	189,983,937.74	38,749,231.40
2、职工福利费		11,032,602.40	11,032,602.40	
3、社会保险费	674.25	11,802,525.94	11,803,200.19	
其中：医疗保险费	674.25	10,385,663.71	10,386,337.96	
工伤保险费		1,010,075.14	1,010,075.14	
生育保险费		406,787.09	406,787.09	
4、住房公积金	560.00	12,701,849.08	12,702,409.08	
5、工会经费和职工教育经费	1,520,109.09	4,137,675.22	3,834,224.92	1,823,559.39
合计	21,844,424.96	248,084,740.16	229,356,374.33	40,572,790.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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		20,134,171.61	20,134,171.61	
2、失业保险费		842,573.83	842,573.83	
3、企业年金缴费	20,616.00	11,146,262.00	11,146,262.00	20,616.00
合计	20,616.00	32,123,007.44	32,123,007.44	20,616.00

其他说明：

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,486,436.40	4,941,599.33
企业所得税	4,239,862.01	6,157,924.28
个人所得税	262,770.83	192,708.67
城市维护建设税	61,839.72	103,940.31
土地增值税	664,851.90	664,851.90
房产税	2,489,777.08	2,416,102.49
土地使用税	834,774.14	664,154.57
教育费附加	27,292.91	33,520.12
地方教育费附加	15,094.60	40,268.10
印花税	143,622.43	139,265.61
其他		405.91
合计	10,226,322.02	15,354,741.29

其他说明：

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	9,144,738.15	227,354,552.09
一年内到期的租赁负债	173,766.52	1,136,009.94
一年内到期的应付利息		47,759.81
合计	9,318,504.67	228,538,321.84

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	370,592.53	7,377,855.24
合计	370,592.53	7,377,855.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券	面值	票面	发行	债券	发行	期初	本期	按面	溢折	本期		期末	是否

名称		利率	日期	期限	金额	余额	发行	值计 提利息	价摊 销	偿还		余额	违约
合计													

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	28,068,238.91	24,346,637.68
信用借款	343,000,000.00	198,000,000.00
合计	371,068,238.91	222,346,637.68

长期借款分类的说明：

抵押借款明细

①2019年10月29日，公司子公司松滋市通达公共汽车有限公司由郑州安驰担保有限公司（松滋市通达公共汽车有限公司将其持有账面净值625.01万元的运输设备抵押给郑州安驰担保有限公司）提供担保，向中国工商银行股份有限公司郑州二里岗支行取得借款1,269.60万元。截止2023年12月31日，该借款余额为280.94万元，其中将280.94万元调整至“一年内到期的长期借款”。

②2022年3月31日，公司子公司宜昌交运三峡人家专线船有限公司由宜昌交运长江游轮有限公司、宜昌三峡人家文化旅游发展有限公司、宜昌灯影峡船务有限公司及秭归华星船务有限公司提供担保，以自有的船舶三峡1号（账面净值1,901.59万元，船舶证号：120522000058）及三峡2号（账面净值1,935.66万元，船舶证号：120522000087）为抵押物向湖北银行宜昌点军支行借款。截止2023年12月31日，该借款余额为3,040.36万元，其中将233.53万元调整至“一年内到期的长期借款”。

信用借款明细

①2022年11月16日，公司向中国建设银行股份有限公司宜昌江海路支行借款人民币5,000.00万元，借款到期日为2025年11月15日。截止2023年12月31日，该借款余额为5,000.00万元。

②2022年12月1日，公司向中国建设银行股份有限公司宜昌江海路支行借款人民币5,000.00万元，借款到期日为2025年11月30日。截止2023年12月31日，该借款余额为5,000.00万元。

③2022年12月9日，公司向广发银行股份有限公司宜昌分行借款人民币10,000.00万元，借款到期日为2025年12月8日。截止2023年12月31日，该借款余额为9,800.00万元，其中将200.00万元调整至“一年内到期的长期借款”。

④2023年3月15日，公司向中国民生银行宜昌分行营业部借款人民币10,000.00万元，借款到期日为2026年3月15日。截止2023年12月31日，该借款余额为9,950.00万元，其中将100.00万元调整至“一年内到期的长期借款”。

⑤2023年8月2日，公司向中国农业银行股份有限公司三峡伍家支行借款人民币50,000.00万元，借款到期日为2026年8月5日。截止2023年12月31日，该借款余额为4,950.00万元，其中将100.00万元调整至“一年内到期的长期借款”。

其他说明，包括利率区间：

30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	297,481.02	2,315,572.43
合计	297,481.02	2,315,572.43

其他说明：

31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,962,841.14	923,240.04
专项应付款	400,000.00	
合计	2,362,841.14	923,240.04

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
车辆保证金	1,962,841.14	923,240.04

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
船舶专项研制项目		400,000.00		400,000.00	
合计		400,000.00		400,000.00	

其他说明：

32、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三、其他长期福利	2,366,763.38	2,606,523.18
合计	2,366,763.38	2,606,523.18

33、递延收益

单位：元

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	200,975,441.22	6,940,000.00	8,783,518.31	199,131,922.91	政府补助资金
合计	200,975,441.22	6,940,000.00	8,783,518.31	199,131,922.91	--

其他说明：

34、股本

单位：元

	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	738,148,117.00						738,148,117.00

其他说明：

35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,630,422,685.75	36,026,103.62		1,666,448,789.37
其他资本公积	19,493,503.07		918,325.50	18,575,177.57
合计	1,649,916,188.82	36,026,103.62	918,325.50	1,685,023,966.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）根据公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签署的《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》（以下简称“补偿协议”）与《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）的约定，宜昌道行文旅开发有限公司和裴道兵未完成 2021 年度的经营业绩。按补偿协议和补充协议中对经营业绩承诺和补偿的约定及湖北省宜昌市伍家岗区人民法院编号为（2022）鄂 0503 民初 1794 号《民事判决书》（一审）判决，宜昌道行文旅开发有限公司向公司补偿 1,481,173.60 股，2022 年公司将补偿股份的公允价值 8,827,794.66 元计入资本公积。截至 2023 年 12 月 31 日，宜昌道行文旅开发有限公司补偿股份公允价值变动-918,325.50 元计入资本公积。

（2）2023 年 2 月，以 8 家从事道路客运业务子公司的股权评估作价，宜昌城发、宜昌交旅以现金出资，对公司全资子公司宜昌交运集团客运有限公司（以下简称“客运公司”）共同增资，在合并财务报表层面，同一控制下企业合并，公司享有客运公司净资产权益和对其投资成本的差额调增资本公积 24,881,608.05 元。

（3）2023 年 11 月，公司对控股子公司宜昌交运汽车销售服务有限公司（以下简称“汽销公司”）处置 40%股权给宜昌城发、宜昌交旅，丧失对汽销公司控制权，公司对汽销公司由成本法核算转为权益法核算，在合并财务报表层面，公司处置 40%股权调增资本公积 11,144,495.57 元。

36、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购的本公司股份	28,870,634.12	71,161,331.81		100,031,965.93
合计	28,870,634.12	71,161,331.81		100,031,965.93

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司采用集中竞价交易的方式从二级市场回购社会公众股，本次回购股份的价格为不超过人民币 7 元/股。截止 2023 年 12 月 31 日，公司总计回购股份 18,921,900.00 股，累计支付股份回购资金 100,031,965.93 元，累计回购库存股占已发行股份的总比例为 2.56%。

37、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,349,853.74	3,887,415.46	9,277,245.82	9,960,023.38
合计	15,349,853.74	3,887,415.46	9,277,245.82	9,960,023.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	88,744,930.09	2,367,407.83		91,112,337.92
合计	88,744,930.09	2,367,407.83		91,112,337.92

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	559,525,442.11	633,127,470.47
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-282,519.15
调整后期初未分配利润	559,525,442.11	632,844,951.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	129,640,212.51	4,396,740.68
减：提取法定盈余公积	2,367,407.83	4,627,503.69
应付普通股股利		73,088,746.20
期末未分配利润	686,798,246.79	559,525,442.11

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-282,519.15元。
- 2）、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3）、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5）、其他调整合计影响期初未分配利润元。

40、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,592,525,344.52	1,356,046,814.28	1,878,289,129.04	1,794,427,332.13
其他业务	7,925,457.69	268,699.26	29,178,294.06	9,128,746.75
合计	1,600,450,802.21	1,356,315,513.54	1,907,467,423.10	1,803,556,078.88

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,023,031.28 元，其中，4,023,031.28 元预计将于 2024 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

41、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,045,008.67	498,179.96
教育费附加	454,560.37	217,426.51
房产税	8,822,176.09	6,072,492.43
土地使用税	3,615,783.19	3,443,385.40
车船使用税	259,335.72	292,782.61
印花税	1,746,583.82	986,597.00
地方教育费附加	302,453.31	145,247.20
土地增值税		141,641.97
合计	16,245,901.17	11,797,753.08

其他说明：

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,462,711.97	97,759,650.69
折旧费	7,912,441.07	8,569,749.23
无形资产摊销	5,930,691.72	5,365,186.62
长期待摊费用摊销	274,724.18	519,378.97
使用权资产折旧	208,595.08	236,810.69
租赁费	561,352.34	357,142.86
业务招待费	194,114.79	399,728.59
办公费	1,639,366.12	1,288,014.64
差旅费	1,797,359.69	773,626.15
水电费	1,706,766.95	1,966,646.87
会议费	37,849.56	1,509.43
修理费	575,385.33	529,508.47
装修费		819,630.58
车辆费	589,161.43	849,086.05
劳务费	666,728.22	792,417.61
邮电通讯费	269,503.74	287,338.87
劳动保护费	62,281.33	476,997.05
财产保险费	85,891.08	568,265.08
低值易耗品摊销	14,091.85	10,163.93
聘请中介机构费	6,165,353.72	4,247,128.41
诉讼费	341,767.32	159,839.77
绿化费	91,233.63	84,861.64
排污费	284,055.68	405,138.05
党建工作经费	260,195.79	194,776.33
残保金	1,009,233.77	444,517.06
广告宣传费	756,142.21	379,751.08
其他	4,346,389.14	4,582,745.12
合计	154,243,387.71	132,069,609.84

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,451,471.88	27,769,716.81
折旧费	2,425,431.49	3,683,987.96
长期待摊费用摊销	1,300,356.02	1,074,406.86
使用权资产折旧	90,226.50	506,936.36
租赁费	63,320.69	71,649.77
业务招待费	14,208.00	49,116.00
办公费	350,371.25	284,748.85
差旅费	372,059.41	205,232.76
水电费	694,512.42	884,902.93
修理费	159,818.27	134,145.55
车辆费	112,636.21	253,985.87
邮电通讯费	91,270.32	61,786.15
机物料消耗	25,513.55	97,312.98
低值易耗品摊销	29,622.12	97,132.99
广告费	2,901,025.94	3,142,514.33
展览费	2,935,449.33	3,984,118.79
汽车促销费用	179,035.22	158,144.75
其他	1,596,877.65	3,820,506.70
合计	36,793,206.27	46,280,346.41

其他说明：

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	13,190,984.35	17,193,252.27
租赁负债利息费用	270,233.74	219,561.89
利息收入	-44,260,734.18	-22,533,954.60
手续费及其他	1,024,474.46	964,041.05
合计	-29,775,041.63	-4,157,099.39

其他说明：

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	36,177,923.97	51,403,755.44
进项税加计抵减	1,923,467.13	603,150.61
代扣个人所得税手续费返还	61,130.48	45,718.18
直接减免的增值税及税费返还	65,829.95	23,875.36
合计	38,228,351.53	52,076,499.59

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,806,256.96	9,637,456.38
处置长期股权投资产生的投资收益	53,735,597.80	1,427,831.76
取得控制权时，股权按公允价值重新计量产生的利得	2,229,223.46	
合计	62,771,078.22	11,065,288.14

其他说明：

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-50,093.81	-405,560.29
其他应收款坏账损失	2,220,364.14	-1,241,622.46
合计	2,170,270.33	-1,647,182.75

其他说明：

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四、固定资产减值损失	-285,282.99	
合计	-285,282.99	

其他说明：

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,901,318.20	28,423,906.82
无形资产处置收益		14,799,433.97
合计	1,901,318.20	43,223,340.79

50、营业外收入

单位：元

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
政府补助	770,000.00	363,200.00	770,000.00
非流动资产毁损报废利得	38,943.16	29,420.00	38,943.16
违约赔偿收入	252,539.56	264,278.60	252,539.56
罚款利得	307,461.95	151,412.92	307,461.95
无法支付的款项	10,060.61	287,777.01	10,060.61
其他	226,636.95	217,781.69	226,636.95
合计	1,605,642.23	1,313,870.22	1,605,642.23

其他说明：

51、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠		190,600.00	
资产报废、毁损损失	4,316,280.75	1,025,898.77	4,316,280.75
固定资产盘亏	139,482.07	41,613.88	139,482.07
罚款支出	937,404.30	211,485.68	937,404.30
赔偿金、违约金	9,561,964.50	994,000.00	9,561,964.50
其他	53,358.02	557,316.46	53,358.02
合计	15,008,489.64	3,020,914.79	15,008,489.64

其他说明：

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,778,468.32	16,793,544.03
递延所得税费用	7,764,530.23	-745,799.06
合计	38,542,998.55	16,047,744.97

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	158,010,723.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	39,502,680.76
调整以前期间所得税的影响	3,907,772.87
非应税收入的影响	-83,949.84
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	949,867.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-12,886,376.83
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	7,928,411.38
所得税减免优惠的影响	-775,407.62
所得税费用	38,542,998.55

其他说明：

53、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	35,104,405.66	59,970,648.04
收到存款利息	44,260,734.18	22,533,954.60
收到的往来款	125,165,996.31	549,096,320.01
合计	204,531,136.15	631,600,922.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的期间费用	43,634,175.23	39,314,555.57
支付的往来款	54,938,566.41	158,949,685.65
合计	98,572,741.64	198,264,241.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的重要的与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与投资活动有关的现金		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	71,161,331.81	28,870,634.12
租赁负债支付的现金	914,059.94	1,326,621.85
合计	72,075,391.75	30,197,255.97

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

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（含一年内到期的长期借款）	449,701,189.77	209,167,629.38		278,655,842.09		380,212,977.06
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	3,451,582.37		44,119.24	914,059.94	2,110,394.13	471,247.54
合计	453,152,772.14	209,167,629.38	44,119.24	279,569,902.03	2,110,394.13	380,684,224.60

（4）以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响

（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

54、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

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	119,467,724.48	4,883,890.51
加：资产减值准备	-1,884,987.34	1,647,182.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	102,213,608.40	104,298,324.47
使用权资产折旧	2,086,196.30	3,135,792.08
无形资产摊销	19,185,133.59	18,063,332.07
长期待摊费用摊销	1,857,991.75	1,718,573.19
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）	-1,901,318.20	-43,223,340.79
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	4,416,819.66	1,038,092.65
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	13,461,218.09	17,412,814.16
投资损失（收益以“—”号填列）	-62,771,078.22	-11,065,288.14
递延所得税资产减少（增加以	1,217,542.13	-609,198.83

“—”号填列)		
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	8,007,801.15	-136,600.23
存货的减少(增加以“—”号填列)	232,833,580.96	-69,437,579.06
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	206,335,883.76	542,832,571.97
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-265,705,738.31	-66,647,275.20
其他		60,133.04
经营活动产生的现金流量净额	378,820,378.20	503,971,424.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	859,556,412.38	1,182,466,599.15
减: 现金的期初余额	1,182,466,599.15	1,295,312,464.75
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-322,910,186.77	-112,845,865.60

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	11,754,500.00
其中:	
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	11,754,500.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	12,572,074.75
其中:	
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	12,572,074.75
其中:	
取得子公司支付的现金净额	-817,574.75

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	99,232,008.46
其中:	
宜昌交运汽车销售服务有限公司	73,981,985.30
湖北天元供应链有限公司	25,250,023.16
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	59,807,553.37

其中：	
宜昌交运汽车销售服务有限公司	34,085,781.25
湖北天元供应链有限公司	25,721,772.12
其中：	
处置子公司收到的现金净额	39,424,455.09

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	859,556,412.38	1,182,466,599.15
可随时用于支付的银行存款	859,556,412.38	1,182,466,599.15
三、期末现金及现金等价物余额	859,556,412.38	1,182,466,599.15

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

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

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元

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
经营租赁	90,925,818.28	0.00
合计	90,925,818.28	0.00

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	2023年08月14日	11,754,500.00	34.31%	现金购买	2023年08月14日	已支付对价并实质性控制公司	7,782,458.42	-2,965,343.43	10,331,528.47

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	湖北省高峡平湖游船有限责任公司
--现金	11,754,500.00
--非现金资产的公允价值	6,987,891.52
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	18,742,391.52
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	17,621,639.48
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	1,120,752.04

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	湖北省高峡平湖游船有限责任公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	37,204,052.22	23,698,646.77
货币资金	12,612,074.75	12,612,074.75
应收款项	1,612,139.10	1,612,139.10
存货	435,125.73	330,425.29

固定资产	22,255,584.79	8,988,102.47
无形资产	178,493.45	45,270.76
负债：	6,148,758.34	2,772,406.98
借款		
应付款项	1,102,480.72	1,102,480.72
递延所得税负债		
其他流动负债	1,511,808.65	1,511,808.65
净资产	31,055,293.88	20,926,239.79
减：少数股东权益		
取得的净资产	31,055,293.88	20,926,239.79

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	2018年05月30日	22.55%	11,500,000.00	现金购买	4,758,668.06	6,987,891.52	2,229,223.46	资产基础法	

其他说明：

2、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

是 否

单位：元

子公司名称	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日合并财务报表层面	丧失控制权之日合并财务报表层面	按照公允价值重新计量剩余股权产生	丧失控制权之日合并财务报表层面	与原子公司股权投资相关的其他综合
-------	--------------	--------------	--------------	----------	--------------	--------------------	----------------	-----------------	-----------------	------------------	-----------------	------------------

						报 表 层 面 享 有 该 子 公 司 净 资 产 份 额 的 差 额		余 股 权 的 账 面 价 值	余 股 权 的 公 允 价 值	的 利 得 或 损 失	余 股 权 公 允 价 值 的 确 定 方 法 及 主 要 假 设	收 益 转 入 投 资 损 益 或 留 存 收 益 的 金 额
宜昌交运汽车销售服务有限公司	73,981,985.30	40.00%	协议转让	2023年12月15日	购买方已支付对价并实质性控制公司	53,857,489.51	30.00%	34,280,802.92	55,486,488.98	21,205,686.06	收益法	
湖北天元供应链有限公司	25,250,023.16	100.00%	协议转让	2023年12月15日	购买方已支付对价并实质性控制公司	-336,800.79	0.00%	0.00	0.00	0.00	资产基础法	

其他说明：

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

是 否

九、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
宜昌交运集团客运有限公司	100,000,000.00	宜昌市	宜昌市	道路客运	70.00%		设立
宜昌交运集团秭归客运有限公司	500,000.00	宜昌市	宜昌市	道路客运		100.00%	非同一控制下合并
宜昌交运集团兴山客运有限公司	800,000.00	宜昌市	宜昌市	道路客运		100.00%	设立
宜昌交运集团五峰客运有限公司	830,000.00	宜昌市	宜昌市	道路客运		100.00%	非同一控制下合并
宜昌交运集团宜都客运有限公司	50,000,000.00	宜都市	宜都市	道路客运		70.00%	设立

宜昌交运集团宜都旅行社有限公司	300,000.00	宜都市	宜都市	旅游服务		100.00%	设立
宜都好运机动车检测有限公司	500,000.00	宜都市	宜都市	车辆检测		100.00%	设立
宜都行运机动车检测有限公司	1,000,000.00	宜都市	宜都市	车辆检测		100.00%	设立
湖北宜昌交运松滋有限公司	40,000,000.00	松滋市	松滋市	道路客运		87.50%	设立
松滋市通达公共汽车有限公司	600,000.00	松滋市	松滋市	道路客运		100.00%	设立
松滋市金安汽车运输有限公司	500,000.00	松滋市	松滋市	道路客运		100.00%	设立
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	3,500,000.00	宜昌市	宜昌市	出租车营运		100.00%	设立
宜昌夷陵鸿运机动车检测有限公司	5,000,000.00	宜昌市	宜昌市	车辆检测		100.00%	设立
宜昌恒运机动车检测管理有限公司	5,000,000.00	宜昌市	宜昌市	车辆检测		100.00%	设立
宜昌交运集团石油有限公司	3,000,000.00	宜昌市	宜昌市	石油销售	100.00%		设立
宜昌交运集团旅游客运有限公司	50,000,000.00	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		设立
宜昌长江三峡旅游客运有限公司	10,000,000.00	宜昌市	宜昌市	客运站	100.00%		同一控制下合并
宜昌太平溪港旅游客运有限公司	23,000,000.00	宜昌市	宜昌市	港口经营	100.00%		同一控制下合并
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	72,400,000.00	宜昌市	宜昌市	港口经营	100.00%		非同一控制下合并
宜昌交运国际旅行社有限公司	10,000,000.00	宜昌市	宜昌市	旅游服务	100.00%		设立
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	96,107,600.00	宜昌市	宜昌市	港口经营	83.24%		同一控制下合并
宜昌长江国际旅行社有限公司	10,000,000.00	宜昌市	宜昌市	旅游服务	100.00%		同一控制下合并
宜昌交运长江游轮有限公司	351,593,802.54	宜昌市	宜昌市	水路运输	98.89%		设立
宜昌交运三峡游轮有限	90,000,000.00	宜昌市	宜昌市	水路运输		100.00%	设立

公司							
宜昌交运盛景游轮有限公司	10,000,000.00	宜昌市	宜昌市	水路运输		51.00%	设立
宜昌交运三峡人家专线船有限公司	20,000,000.00	宜昌市	宜昌市	水路运输		55.00%	设立
宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司	300,000.00	宜昌市	宜昌市	旅游服务		55.00%	设立
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	559,778,179.86	宜昌市	宜昌市	港口经营		88.97%	设立
湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司	65,000,000.00	宜都市	宜都市	旅游景区开发运营		100.00%	同一控制下合并
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	51,000,000.00	秭归县	秭归县	水路运输		56.86%	非同一控制下合并
湖北天元物流发展有限公司	891,819,993.57	宜昌市	宜昌市	物流服务		100.00%	设立
湖北天元物业管理有限公司	5,000,000.00	宜昌市	宜昌市	物业管理		100.00%	同一控制下合并

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

三峡旅游分别于 2023 年 3 月 31 日、2023 年 4 月 5 日在光谷联交所通过摘牌购买方式，购买湖北文旅集团资产管理有限公司、湖北神农旅游投资集团有限公司持有公司原联营企业湖北省高峡平湖游船有限责任公司（以下简称“高峡平湖”）的 17.65%及 16.66%股权，本次交易完成后，公司持有高峡平湖 56.86%股权，2023 年 8 月 14 日，三峡旅游获取高峡平湖控制权，本年将高峡平湖纳入合并范围。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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
宜昌交运集团客运有限公司	30.00%	-3,466,260.82	0.00	79,232,093.47
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	43.14%	-1,279,167.75	0.00	12,123,327.00
宜昌交运长江游轮有限公司	1.11%	-489,832.30	0.00	21,486,163.97
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	11.03%	75,638.83	0.00	101,392,629.64
宜昌三斗坪旅游港埠	16.76%	700,627.71	0.00	16,370,917.54

有限公司				
------	--	--	--	--

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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
宜昌交运集团客运有限公司	100,257,846.61	267,471,757.17	367,729,603.78	139,028,712.99	11,582,019.05	150,610,732.04	128,364,772.30	243,982,050.47	372,346,822.77	217,411,858.37	14,036,687.58	231,448,545.95
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	11,925,467.95	20,959,044.52	32,884,512.47	1,666,222.47	3,114,213.77	4,780,436.24						
宜昌交运长江游轮有限公司	823,114,328.31	291,123,138.09	1,114,237,466.40	24,239,952.70	37,001,209.70	61,241,162.40	846,258,108.78	277,054,869.41	1,123,312,978.19	103,176,249.35	23,607,493.88	126,783,743.23
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	919,535,633.05	117,317,481.57	1,036,853,114.62	17,756,359.30	99,800,000.00	117,556,359.30	941,141,364.73	95,754,734.84	1,036,896,099.57	18,477,268.97	99,800,000.00	118,277,268.97
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	33,040,907.96	74,520,457.44	107,561,365.40	1,904,731.81	10,649,666.60	12,554,398.41	30,344,750.13	80,366,231.46	110,710,981.59	5,973,130.68	11,207,533.28	17,180,663.96

单位：元

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
宜昌交运集团客运有限公司	183,934,025.65	-5,056,113.26	-5,056,113.26	18,739,713.42	171,699,086.38	-4,230,772.05	-4,230,772.05	70,842,894.26

湖北省高峡平湖游船有限责任公司	7,782,458.4 2	- 2,965,343.4 3	- 2,965,343.4 3	10,372,526. 47				
宜昌交运长江游轮有限公司	189,934.04 4.29	56,698,530. 75	56,698,530. 75	32,128,879. 01	42,172,243. 87	- 2,766,320.8 9	- 2,766,320.8 9	45,774,624. 02
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	0.00	685,794.72	685,794.72	- 1,645,796.4 6	40,280,405. 04	30,876,660. 41	30,876,660. 41	575,999,39 9.83
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	10,811,075. 39	4,180,365.0 2	4,180,365.0 2	7,113,656.6 9	1,826,208.2 2	- 1,923,758.4 0	- 1,923,758.4 0	5,161,384.3 9

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2023年3月，公司以8家从事道路客运业务子公司的股权评估作价，宜昌城市发展投资集团有限公司、宜昌交通旅游产业发展集团有限公司以现金出资，对公司全资子公司宜昌交运集团客运有限公司共同增资，宜昌交运集团客运有限公司的注册资本由5,000万元增至10,000万元，股权结构由公司持股100%变成公司持股70%、宜昌城市发展投资集团有限公司持股20%、宜昌交通旅游产业发展集团有限公司持股10%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	宜昌交运集团客运有限公司
购买成本/处置对价	83,446,300.00
--现金	83,446,300.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	83,446,300.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	58,564,691.95
差额	24,881,608.05
其中：调整资本公积	24,881,608.05
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
湖北中油交运能源有限公司	宜昌市	宜昌市	油品销售	50.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	湖北中油交运能源有限公司	湖北中油交运能源有限公司
流动资产	48,442,912.69	47,657,457.68
非流动资产	28,795,498.66	31,541,257.62
资产合计	77,238,411.35	79,198,715.30
流动负债	8,938,436.42	9,488,407.01
非流动负债		
负债合计	8,938,436.42	9,488,407.01
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	68,299,974.93	69,710,308.29
按持股比例计算的净资产份额	34,149,987.47	34,855,154.15
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	35,778,185.70	36,582,075.71
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	233,038,964.10	248,067,704.44
净利润	16,078,973.09	19,432,562.72
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	16,078,973.09	19,432,562.72
本年度收到的来自联营企业的股利	9,968,904.68	7,302,475.51

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		7,325,645.15

下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		-748,821.85
--综合收益总额		-748,821.85
联营企业：		
投资账面价值合计	79,640,070.61	26,920,000.49
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,747,225.05	-690,282.52
--综合收益总额	-2,747,225.05	-690,282.52

其他说明：

十、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

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	200,975,441.22	6,940,000.00		8,783,518.31		199,131,922.91	与资产相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	36,177,923.97	51,403,755.44
营业外收入	770,000.00	363,200.00

其他说明：

十一、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（1）市场风险

1）外汇风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

2）利率风险—现金流量变动风险

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。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

截至 2023 年 12 月 31 日本公司不存在利率风险。

3）其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

截至 2023 年 12 月 31 日本公司未持有其他上市公司的权益投资，因而不存在其他价格风险。

（2）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（3）流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十二、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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	7,909,469.16			7,909,469.16
（4）其他	7,909,469.16			7,909,469.16
（三）其他权益工具投资			150,000.00	150,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	7,909,469.16		150,000.00	8,059,469.16
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	宜昌市	有限责任公司（国有独资）	10 亿元	26.40%	26.40%

本企业的母公司情况的说明

截至 2023 年 12 月 31 日，宜昌交通旅游产业发展集团有限公司直接持有本公司 24.93% 股权，通过宜昌交旅投资开发有限公司间接持有的本公司股份 1.47%。本公司的最终控制方为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

本企业最终控制方是宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

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九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
南京长江行游轮有限公司	本公司联营企业
湖北中油交运能源有限公司	本公司联营企业
松滋市欣业交通服务有限公司	本公司联营企业
南京长江行文旅发展有限公司	本公司联营企业
宜昌交运汽车销售服务有限公司	本公司联营企业
重庆巅峰双峡旅游有限公司	本公司联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
同程网络科技股份有限公司	公司一般法人股东
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	公司一般法人股东
宜昌高新投资开发有限公司	公司一般法人股东
宜昌交旅投资开发有限公司	公司一般法人股东
宜昌城市发展投资集团有限公司	间接控股股东
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	控股股东控制的单位
湖北行营酒店投资管理有限公司	控股股东控制的单位
宜昌行胜建设投资有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交旅集团文化产业有限公司	控股股东控制的单位
湖北丹霞山水文化发展有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交旅绿劲置业有限公司	控股股东控制的单位
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	控股股东控制的单位
宜昌行远建设投资有限公司	控股股东控制的单位
湖北抖乐科技发展有限公司（原名宜昌市逍遥游水上客运有限责任公司）	控股股东控制的单位
宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	控股股东控制的单位
宜昌三峡运输集团有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌公交集团有限责任公司	间接控股股东控制的单位
湖北建夷检验检测中心有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北省宜昌市峡州宾馆有限责任公司	间接控股股东控制的单位
湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	间接控股股东控制的单位

湖北峡州酒店产业集团有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北一方文旅投资有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌车溪文化旅游发展有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城市停车投资运营有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城投房地产开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌点军桃花岭饭店有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌建投水务有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌长江大桥建设营运集团有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌三峡疏港铁路投资运营有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北三峡物流集团有限公司（原名宜昌三峡物流有限责任公司）	间接控股股东控制的单位
宜昌市城市规划设计研究院有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市房地产投资开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市轨道交通投资发展有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市佳昊房地产营销策划有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市佳维物业有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市交通规划勘察设计院有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市万寿桥房地产管理有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司（原名宜昌市宜通汽车驾驶员培训学校）	间接控股股东控制的单位
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌桃花岭会务有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌桃花岭文化产业发展有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌物资集团有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌峡州清江天龙湾旅游度假区有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发葛洲坝水务有限公司（原名宜昌建投葛洲坝水务有限公司）	间接控股股东控制的单位
宜昌建投园林有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市勘察测绘研究院有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌桃花岭生态农业有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北三峡人才科技发展有限公司（原名湖北环宇人力资源有限公司）	间接控股股东控制的单位
湖北三峡设计咨询集团有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发供应链有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发建工集团有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发康养产业投资有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城市更新投资开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城投江南房地产开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城投物业服务有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌大桥工程建设有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌道行文旅开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌国赢置业有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌建投东方能源有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌建投经发矿业有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌美丽乡村投资开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌平安驾驶员培训有限公司（原名宜昌平安机动车驾驶员培训学校）	间接控股股东控制的单位
宜昌市城市建设投资开发有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌宜能水电有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市交通投资有限公司	间接控股股东控制的单位
中道旅游产业发展股份有限公司	本公司参股单位

其他说明：

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
松滋市欣业交通服务有限公司	修理费	1,665,657.90			685,844.92
宜昌三峡运输集团有限责任公司	站务费、停车费、服务费				24,892.12
宜昌公交集团有限责任公司	房租、水电费、手续费	180,000.00			40,012.37
宜昌交旅集团文化产业有限公司	广告费、购买零售商品	158,390.00			35,131.91
湖北中油交运能源有限公司	油费	619,437.22			71,721.59
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	运费	20,640.00			40,980.00
湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	旅游服务	1,108,294.50			52,891.51
宜昌城市停车投资运营有限公司	停车服务	211,701.74			58,500.94
宜昌建投水务有限公司	水费	721.28			1,592.28
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	广告费				28,773.58
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	餐费				7,200.00
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	广告费、旅游服务	24,536.00			34,069.19
宜昌行胜建设投资有限公司	旅游服务	17,016.00			3,396.23
湖北建夷检验检测中心有限公司	检测服务	263,496.00			
湖北三峡人才科技发展有限公司 (原名湖北环宇人力资源有限公司)	派遣员工资、社保、服务费	10,824,246.09			2,412,118.06
湖北行营酒店投资管理有限公司	购买零售商品	149,796.00			
南京长江行游轮有限公司	代收代付工资社保	821,313.30			
宜昌车溪文化旅游发展有限公司	旅游服务	1,200.00			
宜昌城发葛洲坝水务有限公司 (原名宜昌建投葛洲坝水务有限公司)	水表开户费	3,443.66			
宜昌城投物业服务有限公司	交通运输服务	34,480.00			
宜昌建投园林有限公司	装修服务	1,582,162.08			
宜昌交旅投资开发有限公司	工程款	785,010.30			
宜昌市勘察测绘研究院有限公司	测绘服务费	47,073.96			
宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司 (原名宜昌市宜通汽车驾驶员培训学校)	自助售卖机服务费	736.81			
宜昌桃花岭生态农业有限公司	购买零售商品	44,520.00			
中道旅游产业发展股份有限公司	会务费	6,000.00			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北中油交运能源有限公司	水电费、劳务服务等	611,410.82	88,322.25
松滋市欣业交通服务有限公司	租赁服务	221,651.20	
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	旅游客运服务及租车服务	70,400.00	260,137.00
宜昌公交集团有限责任公司	车辆检测	58,700.00	185,736.91

宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	租车服务、车辆检测等	218,036.55	950,993.84
宜昌交旅投资开发有限公司	租车服务	650.00	4,669.72
湖北行营酒店投资管理有限公司	租车服务	6,200.00	10,401.57
宜昌行胜建设投资有限公司	租车服务	17,000.00	18,016.25
宜昌交旅集团文化产业有限公司	销售商品、招商服务等	245,020.64	33,287.18
湖北丹霞山水文化发展有限公司	租车服务		1,100.92
南京长江行游轮有限公司	管理费收入	512,839.16	15,849.05
宜昌交旅绿劲置业有限公司	电费收入	261,265.35	45,930.88
湖北三峡人才科技发展有限公司 (原名湖北环宇人力资源有限公司)	车辆维修、销售商品	17,030.60	10,751.33
湖北建夷检验检测中心有限公司	车辆维修、租车服务	85,735.00	25,814.16
湖北省宜昌市峡州宾馆有限责任公司	劳务服务		6,823.58
湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	车辆租赁及旅游服务	1,983,772.00	64,807.43
湖北峡州酒店产业集团有限公司	车辆租赁	700.00	5,504.59
湖北一方文旅投资有限责任公司	车辆租赁	171,725.00	33,486.24
同程网络科技股份有限公司	旅游服务		1,494.34
宜昌车溪文化旅游发展有限公司	劳务服务		6,823.58
宜昌城市停车投资运营有限公司	停车服务、销售商品	3,068,726.04	20,664.26
宜昌市佳昊房地产营销策划有限公司	车辆租赁		3,651.38
宜昌点军桃花岭饭店有限公司	劳务服务		6,823.58
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	车辆租赁	5,800.00	1,247.71
宜昌建投水务有限公司	车辆检测服务	21,644.00	3,348.62
宜昌长江大桥建设营运集团有限公司	车辆租赁、车辆检测	197,870.00	27,935.78
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	车辆租赁	36,314.01	66,651.38
宜昌三峡疏港铁路投资运营有限公司	车辆租赁		642.20
湖北三峡物流集团有限公司(原名宜昌三峡物流有限责任公司)	车辆租赁	2,700.00	733.94
宜昌市城市规划设计研究院有限责任公司	车辆租赁	3,660.00	2,706.42
宜昌市房地产投资开发有限公司	车辆租赁		7,889.91
宜昌市轨道交通投资发展有限公司	车辆维修		5,626.55
宜昌市佳维物业有限公司	车辆检测	2,095.00	240.00
宜昌市交通规划勘察设计研究院有限公司	车辆租赁		623.85
宜昌市交通投资有限公司	车辆租赁		1,788.99
宜昌市万寿桥房地产管理有限公司	车辆租赁	650.00	1,055.05
宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司(原名宜昌市宜通汽车驾驶员培训学校)	车辆检测、销售商品等	361,949.21	320.00
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	活动服务		6,823.58
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	车辆租赁		8,119.27
宜昌桃花岭会务有限公司	车辆租赁		3,495.41
宜昌桃花岭文化产业发展有限公司	车辆租赁		678.90
宜昌物资集团有限公司	车辆租赁		2,949.54

宜昌峡州清江天龙湾旅游度假区有限公司	劳务服务、车辆租赁	5,300.00	6,823.58
宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	场地租赁		917.43
宜昌行远建设投资有限公司	车辆租赁	2,300.00	8,841.93
宜昌城投房地产开发有限公司	车辆租赁	1,150.00	825.69
湖北抖乐科技发展有限公司（原名宜昌市逍遥游水上客运有限责任公司）	车辆租赁	5,930.00	
湖北三峡设计咨询集团有限公司	车辆租赁	6,500.00	
宜昌城发葛洲坝水务有限公司（原名宜昌建投葛洲坝水务有限公司）	车辆租赁	3,150.00	7,155.96
宜昌城发供应链有限公司	装卸服务、物业服务	326,437.59	
宜昌城发建工集团有限公司	车辆租赁	4,950.00	
宜昌城发康养产业投资有限公司	车辆租赁	64,065.00	
宜昌城市发展投资集团有限公司	车辆租赁	262,139.00	
宜昌城市更新投资开发有限公司	车辆租赁	1,890.00	
宜昌城投江南房地产开发有限公司	车辆租赁	6,600.00	
宜昌城投物业服务有限公司	销售商品	2,095.00	
宜昌大桥工程建设有限责任公司	车辆检测费	800.00	
宜昌道行文旅开发有限公司	车辆租赁	89,610.00	
宜昌高新投资开发有限公司	车辆租赁	6,050.00	
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	车辆检测	64,700.00	
宜昌国赢置业有限公司	车辆销售	95,000.00	
宜昌建投东方能源有限公司	车辆租赁	4,514.00	
宜昌建投经发矿业有限公司	车辆销售	225,857.09	
宜昌美丽乡村投资开发有限公司	车辆租赁	3,150.00	
宜昌平安驾驶员培训有限公司（原名宜昌平安机动车驾驶员培训学校）	管理服务、租赁服务等	1,510,268.24	
宜昌市城市建设投资开发有限公司	车辆租赁	6,000.00	
宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	车辆租赁	903,930.21	
宜昌宜能水电有限责任公司	车辆检测费	660.00	
重庆巅峰双峡旅游有限公司	管理服务	33,708.24	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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
湖北中油交运能源有限公司	加油站房屋设备	1,880,000.00	1,880,000.00
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	房屋设备	716,244.92	
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	房屋设备	176,436.68	
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	房屋设备	163,786.33	
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	房屋设备	115,510.90	

宜昌交运汽车销售服务有限公司	房屋设备	18,533.45	
----------------	------	-----------	--

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	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	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

（3）关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北抖乐科技发展有限公司 （原名宜昌市逍遥游水上客运有限责任公司）	购买固定资产		753,366.33
宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	出售固定资产	2,464.80	273,833.01

（4）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,912,765.72	4,917,124.25

（5）其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
宜昌城市发展投资集团有限公司	转让股权	62,241,015.81	
宜昌城市发展投资集团有限公司	转让债权	84,456,626.64	
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	转让股权	36,990,992.65	

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

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					
	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	18,368.25	918.41	5,080.00	254.00
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	29,500.00	1,475.00	5,850.00	292.50
	宜昌桃花岭饭店股份有限公司			1,150.00	57.50
	宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	2,830.00	141.50	18,000.00	900.00

	湖北一方文旅投资有限责任公司	99,200.00	4,960.00	284,670.00	14,233.50
	宜昌城市发展投资集团有限公司	75,204.00	3,760.20	16,184.00	809.20
	宜昌城市停车投资运营有限公司	1,868.59	93.43	7,050.00	352.50
	宜昌交旅集团文化产业有限公司			1,293.80	64.69
	宜昌桃花岭会务有限公司			3,810.00	190.50
	宜昌长江大桥建设营运集团有限公司	15,400.00	770.00	11,900.00	595.00
	湖北抖乐科技发展有限公司（原名宜昌市逍遥游水上客运有限责任公司）	740.00	37.00		
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	13,385.40	669.27		
	宜昌城发康养产业投资有限公司	3,390.00	169.50		
	宜昌公交集团有限责任公司	29,780.00	1,489.00		
	宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	34,200.00	1,710.00		
	宜昌建投水务有限公司	16,298.00	814.90		
	宜昌交旅绿劲置业有限公司	61,968.79	3,098.44		
	宜昌美丽乡村投资开发有限公司	1,200.00	60.00		
	宜昌市城市建设投资开发有限公司	600.00	30.00		
	宜昌交旅投资开发有限公司	1,300.00	65.00		
	宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	59,086.00	2,954.30		
	宜昌行胜建设投资有限公司	6,800.00	340.00		
预付账款					
	湖北中油交运能源有限公司	10,927.36		15,242.35	
	宜昌建投水务有限公司			163.10	
	宜昌公交集团有限责任公司	20,560.46		20,000.00	
	宜昌交旅集团文化产业有限公司			9,591.18	
其他应收款					
	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司			3,000,000.00	

（2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宜昌三峡运输集团有限责任公司	39,028.40	39,028.40
	湖北中油交运能源有限公司		384.00
	湖北三峡人才科技发展有限公司（原名湖北环宇人力资源有限公司）	79,000.00	15,000.00
	湖北建夷检验检测中心有限公司	14,867.92	14,867.92
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	825,171.50	144,022.50
	同程网络科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00
	松滋市欣业交通服务有限公司	301,153.00	
	宜昌城投物业服务有限公司	26,060.00	
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	2,384,000.00	
预收账款			
	湖北中油交运能源有限公司	19,420,965.89	21,211,442.11

	宜昌城发供应链有限公司	29,700.00	
	宜昌平安驾驶员培训有限公司（原名宜昌平安机动车驾驶员培训学校）	49,500.00	
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	141,508.25	
	宜昌交运汽车销售服务有限公司	8,568.00	
	宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	13,173.00	
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	146,709.00	
合同负债			
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	23,432.00	7,262.00
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	253,633.36	507,266.68
	湖北建夷检验检测中心有限公司	17,550.00	
	宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	2,008.00	
	宜昌平安驾驶员培训有限公司（原名宜昌平安机动车驾驶员培训学校）	1,802.52	
	宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	1,600.00	
	宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	6,155.00	
其他应付款			
	湖北三峡人才科技发展有限公司（原名湖北环宇人力资源有限公司）	5,000.00	5,000.00
	宜昌道行文旅开发有限公司	340,170.00	340,170.00
	松滋市欣业交通服务有限公司	52,500.00	
	宜昌平安驾驶员培训有限公司（原名宜昌平安机动车驾驶员培训学校）	51,000.00	
	宜昌城发供应链有限公司	29,700.00	
	宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	2,500.00	
	宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	40,519.00	
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	10,800.00	
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	306,305.00	
	宜昌交运汽车销售服务有限公司	26,704.00	
	宜昌城市发展投资集团有限公司	2,436,384.91	

7、关联方承诺

8、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司将“三峡九凤谷三期建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日，延期事项已经公司董事会及股东大会审议通过。三峡九凤谷三期建设项目整体处于建设期阶段，部分达到预定可使用状态的子项目已经投入使用并产生部分效益，承诺效益是按募投项目整体全部建成后起算，亦目前无法评估是否达到预计效益。

长江三峡省际度假型游轮旅游项目整体处于建设期阶段，由于近年项目受外部环境变化影响明显，公司将项目总投资金额从 78,080.00 万元增至 103,708.00 万元，项目总体建造期限由 2 年调整至 4 年(不含第一批游轮投运后观察期 1 年)，相关事项已经公司董事会及股东大会审议通过。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 宜昌三斗坪旅游港埠有限公司因 2018 年与宜昌冠三建筑工程有限公司签订的建设工程施工合同纠纷事宜被申请仲裁，宜昌冠三建筑工程有限公司请求宜昌仲裁委员会裁定：依法裁决被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司立即支付申请人宜昌冠三建筑工程有限公司工程款 2,604,324.74 元，并自 2021 年 10 月 18 日起向申请人宜昌冠三建筑工程有限公司以 2,604,324.74 元为基数按照年利率 7.4% 支付迟延履行利息至工程款付清之日止(截至 2022 年 7 月 18 日的迟延履行利息为 142,560.00 元)，赔偿延期开工人、材、机损失 1,000,000.00 元（以鉴定金额为准），由被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司承担仲裁费用。

宜昌三斗坪旅游港埠有限公司于 2023 年 4 月 10 日收到编号为[2023]宜仲答字第 87 号的《答辩通知书》。

2023 年 6 月 8 日，本案在宜昌仲裁委员会开庭，宜昌冠三建筑工程有限公司申请鉴定，2023 年 7 月 21 日，进入鉴定程序。

2023 年 9 月 14 日，宜昌市仲裁委员会受理宜昌三斗坪旅游港埠有限公司的反请求。2024 年 1 月 25 日，公司收到宜昌仲裁委员会送达的正式鉴定报告。2024 年 2 月 2 日，第二次开庭，宜昌冠三建筑工程有限公司的请求事宜与宜昌三斗坪旅游港埠有限公司反请求由宜昌仲裁委员会合并审理。截至 2024 年 4 月 16 日，本案尚未裁决。

(2) 湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司因 2018 年与中交第二航务工程局有限公司签订的建设工程施工合同纠纷事宜被申请仲裁，中交第二航务工程局有限公司请求宜昌仲裁委员会裁定：依法裁决被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司立即向申请人中交第二航务工程局有限公司支付增加的工程款及窝工损失共计 22,521,298.00 元，并以所欠该款为基数，按全国银行业同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算，支付从申请人中交第二航务工程局有限公司申请仲裁之日起至款项付清之日止的利息。

湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司于 2022 年 9 月下旬收到编号为[2022]宜仲答字第 269 号的《答辩通知书》。2022 年 11 月 3 日，本案第一次开庭，2023 年 1 月 10 日，宜昌仲裁委员会重新组建仲裁庭并第二次开庭。

2023 年 4 月 19 日，湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司收到宜昌仲裁委员会送达的《变更仲裁请求申请书》，申请人中交第二航务工程局有限公司变更仲裁请求：被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司立即向申请人中交第二航务工程局有限公司支付工程款 41,546,527.00 元（其中双方已确认的工程款 19,025,229.00 元，待鉴定确认的工程款 22,521,298.00 元）；被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司分别以上述的工程款中的 19,025,229.00 元为基数，从 2021 年 12 月 20 起至付清之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计付利息，以上述工程款中的 22,521,298.00 元为基数，从申请人中交第二航务工程局有限公司申请仲裁之日起至付清之日止，按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计付利息；以申请人中交第二航务工程局有限公司承建的本案宜昌港三峡国际游轮中心码头工程折价或拍卖、变卖所得价款优先清偿前述债务。

2023 年 5 月 16 日，本案第三次开庭。仲裁庭进行了合议，一致意见认为：关于 2021 年 12 月 20 日的《竣工结算工程量价款清单及费用表》，不构成双方已办理结算的效力；同意申请人中交第二航务工程局有限公司的鉴定申请，鉴定范围为：申请人中交第二航务工程局有限公司在案涉项目中全部已完工程价款及相关损失进行鉴定；鉴定费由申请人预交。双方当事人按规定择期选定鉴定机构。

2023 年 6 月 6 日，双方确定鉴定机构，进入鉴定程序。2024 年 1 月 26 日，湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司收到正式鉴定报告。2024 年 3 月 6 日，本案第四次开庭。截至 2024 年 4 月 16 日，本案尚未裁决。

(3) 湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站因 2022 年与湖北万华智源家居股份有限公司签订的房屋租赁合同纠纷事宜被起诉，湖北万华智源家居股份有限公司向宜昌市三峡坝区人民法院

提出诉讼请求：判令湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站返还湖北万华智源家居股份有限公司缴纳的租赁保证金 504,659.00 元，房租 540,168.58 元，合计 1,044,827.58 元，并支付因湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站违约导致合同无法履行给湖北万华智源家居股份有限公司造成的直接经济损失 2,505,083.20 元，以及湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站支付如履行合同应得收益而未取得所造成的间接经济损失 12,727,494.00 元，以上三项合计金额 16,277,404.78 元。

2023 年 6 月 28 日，湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站向宜昌市三峡坝区人民法院提交反诉状及相关证据，反诉请求为：确认双方签订的《房屋租赁合同》及补充协议于 2022 年 10 月 25 日解除；湖北万华智源家居股份有限公司向湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站支付房屋租金、占用费、水电费、房屋修复费用及各项损失（暂计算至 2023 年 6 月 27 日）合计 5,115,829.87 元；湖北万华智源家居股份有限公司承担本诉及反诉案件受理费、律师代理费及评估费在内的所有诉讼费用。

2023 年 7 月 6 日，本案在宜昌市三峡坝区人民法院开庭，本诉与反诉合并审理。湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站变更反诉诉讼请求，给予恢复原状十五日期限，若湖北万华智源家居股份有限公司不能在判决发生法律效力之日起十五日内将房屋恢复原状，应向宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站支付房屋恢复原状所需费用。湖北万华智源家居股份有限公司变更本诉诉讼请求，请求将房租 540,168.58 元减去 8,829.29 元，直接经济损失上调 62,894.00 元，本诉诉讼标的金额调整为 16,331,489.49 元。

2023 年 11 月 24 日，湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站收到宜昌市三峡坝区人民法院一审判决，确认双方签订的《房屋租赁合同》及补充协议于 2022 年 10 月 25 日解除，判决湖北万华智源家居股份有限公司向湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站支付租金 33,075.39 元、水电费 1,904.42 元、律师代理费 39,000.00 元，驳回了双方其他诉讼请求。湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站及湖北万华智源家居股份有限公司均不服判决，上诉至宜昌市中级人民法院。

2024 年 4 月 9 日，公司收到二审终审判决，判决如下：①判决湖北万华智源家居股份有限公司与湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站的 ZX2021051 号、ZX2022007 号《房屋租赁合同》、《关于解决房屋交接遗留问题的补充协议》于 2022 年 10 月 25 日解除。②判决湖北万华智源家居股份有限公司于判决生效之日起十日内向湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站支付尚欠的租金 33,075.39 元、水电费 1,904.42 元；同时湖北万华智源家居股份有限公司于判决生效之日起十日内向湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站支付因本案支出的律师代理费 39,000.00 元。③判决湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站于判决生效之日起十日内向湖北万华智源家居股份有限公司退还租赁保证金 469,679.19 元。④本次案件一审（含本诉、反诉）、二审等案件受理费 334,346.62 元由湖北万华智源家居股份有限公司承担 201,112.04 元，湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站承担 133,234.58 元。⑤驳回湖北万华智源家居股份有限公司向湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站索赔 16,331,489.49 元的等其它诉讼请求。⑥驳回湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站的其它诉讼请求。

截至 2023 年 12 月 31 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大承诺及或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

2019 年公司发行股份购买九凤谷 100% 股权，九凤谷承诺在 2019 年、2021 年、2022 年各年度的扣除非经常性损益和募集配套资金投入对其净利润产生的影响额后的金额分别不低于 800.00 万元、950.00 万元、1,150.00 万元。2021 年度、2022 年度九凤谷实际经营业绩未达标，触发业绩补偿协议约定的补偿程序，业绩补偿义务人道行文旅及裴道兵尚未履行补偿义务，公司已就该事项提起诉讼。

(1) 2021 年度业绩补偿诉讼

因九凤谷公司未完成 2021 年业绩、其原股东裴道兵、宜昌道行文旅开发有限公司在规定时限内未履行补偿义务，2022 年 6 月 1 日，公司将道行文旅及裴道兵起诉至湖北省宜昌市伍家岗区人民法院并申请财产保全，案号（2022）鄂 0503 民初 1794 号。2022 年 7 月公司收到伍家岗区人民法院发来的《民事反诉状》《传票》相关法律文书，裴道兵针对公司提出的要求其履行业绩承诺补偿义务的相关诉讼提起反诉。2022 年 8 月伍家岗区人民法院开庭，本诉与反诉合并审理。

2023 年 4 月，公司收到湖北省宜昌市伍家岗区人民法院编号为（2022）鄂 0503 民初 1794 号《民事判决书》，具体判决如下：“1.裴道兵、道行文旅公司分别向公司交付 1,423,088 股、1,481,174 股，公司以 1 元价格回购注销；2.裴道兵、道行文旅公司分别向公司返还分红收益 154,865.5 元、161,186.54 元，并自 2022 年 6 月 7 日起至偿清之日止，按照全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率支付资金占用费；3.本诉讼费、保全费由公司、裴道兵、道行文旅公司按 6:2:2 比例承担，反诉诉讼费由裴道兵承担。”该判决仅支持了公司诉讼请求的 40%，驳回了裴道兵的反诉请求，公司与裴道兵均不服判决，上诉至宜昌市中级人民法院。

2023 年 7 月 18 日，本案二审开庭审理。

2024 年 1 月 2 日，公司收到湖北省宜昌市中级人民法院二审《民事判决书》（编号为（2022）鄂 05 民终 1757 号），判决如下：“1.撤销一审判决；2.裴道兵向公司交付公司股份 3,557,721.00 股，公司以 1 元价格回购并在回购后 10 日内注销，裴道兵协助办理股票过户转移登记手续；返还现金分红收益 387163.75 元，并以该金额为基数，按照同期 LPR 支付 2022 年 6 月 7 日至偿清之日的资金占用费；3.道行文旅向公司交付公司股份 3,702,934.00 股，公司以 1 元价格回购并在回购后 10 日内注销，道行文旅协助办理股票过户转移登记手续；返还现金分红收益 402,966.35 元，并以该金额为基数，按照同期 LPR 支付 2022 年 6 月 7 日至偿清之日的资金占用费；4.驳回公司其他本诉请求，裴道兵反诉请求。”

依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百六十条之规定，如果未按本判决指定的期间履行给付金钱义务，应当加倍支付迟延履行期间的债务利息。未按本判决指定的期间履行其他义务的应当支付迟延履行金。一审案件受理费(减半收取)34,078.00 元、保全费 5,000.00 元，合计 3,9078.00 元，由裴道兵负担 19,148.00 元，宜昌道行文旅开发有限公司负担 19,93.000 元;反诉案件受理费(减半收取)19,179.50 元，由裴道兵负担。二审案件受理费 87,157.08 元，由宜昌道行文旅开发有限公司负担 34,759.00 元，裴道兵负担 52,398.08 元。本判决为终审判决。”

2024 年 1 月 12 日，道行文旅按二审判决向公司返还现金分红 402,966.35 元、支付资金占用费 24,186.94 元。

2024 年 3 月 5 日，湖北省高级人民法院受理裴道兵再审申请，案号（2024）鄂民申 1794 号。截至 2024 年 4 月 16 日，湖北省高级人民法院尚未裁定再审。

(2) 2022 年度业绩补偿诉讼

因九凤谷公司未完成对赌期内业绩，其原股东裴道兵、宜昌道行文旅开发有限公司在规定时限内未履行补偿义务，2023 年 7 月 10 日，公司就 2022 年度业绩补偿纠纷向宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼并申请财产保全，诉讼请求为：1.判令裴道兵、宜昌道行文旅开发有限公司分别向公司交付湖北三峡旅游集团股份有限公司股份 9,597,292 股和 9,989,018 股，由公司以 1 元价格回购并注销；2.判令裴道兵、

宜昌道行文旅开发有限公司分别向公司返还在回购股份实施前累计获得的分红收益 1,648,368.27 元和 1,715,648.61 元并支付利息损失（自起诉之日起按银行同期贷款利率计算至实际付清之日）；3.判令裴道兵、宜昌道行文旅开发有限公司承担本案全部诉讼费用、财产保全费用及财产保全的担保费用、律师费。

2023 年 7 月 21 日，公司收到宜昌市伍家岗区人民法院《受理案件通知书》，案号（2023）鄂 0503 民初 2587 号。2024 年 1 月 16 日，本案第一次开庭。

2024 年 1 月 23 日，公司向法院提交《变更诉讼请求申请书》，将 2021 年度业绩补偿诉讼已审理部分从本案标的额中扣减：1.将第 1 项诉讼请求变更为“请求法院判令裴道兵与道行文旅分别向公司交付湖北三峡旅游集团股份有限公司股份 6,039,571.00 股和 6,286,084.00 股，由公司以 1 元价格回购并注销”；2.将第 2 项诉讼请求变更为“请求法院判令裴道兵和道行文旅分别向公司返还在回购股份实施前累计获得的分红收益 1,261,204.52 元和 1,312,682.26 元并支付资金占用费（自 2023 年 6 月 13 日起按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计算至实际付清之日）”。

2024 年 2 月 19 日，本案第二次开庭审理。截至 2024 年 4 月 16 日，本案暂未判决。

截至 2024 年 4 月 16 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、年金计划

为建立多层次养老保险体系，健全长效人才激励机制，经公司二届六次职代会、第三届董事会第十次会议审议通过，公司于 2016 年起实施企业年金。与公司建立正式劳动关系且连续工龄达到条件的职工，经本人申请可参加企业年金。企业年金所需费用由单位和职工共同承担，单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行，职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。公司企业年金基金采取法人受托管理模式，经公开招标公司委托具有受托管理资格的平安养老保险股份有限公司担任受托人管理本公司年金基金。截至 2023 年 12 月 31 日，参加企业年金计划的职工人数为 1,148 人，占当期在岗职工人数的 54.80%，公司承担企业年金费用总额为 1,114.63 万元，职工个人缴纳企业年金总额为 190.73 万元。

2、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以业务经营板块为基础确定报告分部。

（2）报告分部的财务信息

单位：元

项目	综合交通服务	旅游综合服务	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,271,320,441.42	507,815,739.80	-186,610,836.70	1,592,525,344.52
主营业务成本	1,169,999,465.81	369,228,069.42	-183,180,720.95	1,356,046,814.28

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司拟以发行股份的方式向基地公司购买其持有长江旅发 100%股权、向交旅投资购买其持有行胜公司 100%股权并募集配套资金。

公司于 2022 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案。

截至本报告出具日，自本次交易预案披露以来，公司及相关各方正在积极推进本次交易的相关工作。

4、其他

(1) 股份回购

截至 2023 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 1,892.19 万股，占公司目前总股本的 2.56%。

(2) 湖北宜昌交运松滋有限公司租赁诉讼事项

1) 2021 年租赁合同纠纷

湖北宜昌交运松滋有限公司（以下简称“松滋公司”）与余克刚于 2017-2018 年共签订四份房屋及场地租赁合同，合同履行过程中余克刚多次欠租，松滋公司于 2021 年 8 月 23 日向松滋市人民法院提起诉讼，2021 年 12 月 20 日双方签订调解协议，法院下达（2021）鄂 1087 民初 1657 号《民事调解书》。调解结案后，双方之间的租赁合同继续履行，截至 2022 年 12 月 31 日，余克刚已支付 220 万元租金。2023 年 2 月 15 日，因余克刚不愿再按调解书支付剩余租金 1,077,060.00 元，松滋公司向松滋市人民法院申请强制执行。2023 年 8 月 21 日，执行回款 20 万元。2023 年 10 月 17 日、2023 年 10 月 19 日松滋市人民法院向次承租户湖北雅斯连锁商业有限公司、李潇潇下达协助执行通知书，冻结余克刚租金收益。2023 年 12 月 29 日，收到法院《执行裁定书》，本案终结执行。

2) 2022 年租赁合同纠纷

2023 年 4 月 1 日，因余克刚对 2021 年租赁合同纠纷调解结案后新产生的租金及滞纳金等 2,042,546.90 元持续欠缴，松滋公司再次起诉余克刚，请求法院解除双方四份租赁合同，并支付调解后新产生的房租等费用。2023 年 5 月 23 日，本案在松滋市人民法院开庭。2023 年 8 月 10 日，松滋人民法院下达编号（2023）鄂 1087 民初 780 号《民事判决书》，法院判决：余克刚向松滋公司支付房屋租金 917,512.90 元及违约金、滞纳金 275,253.89 元，合计 1,192,766.79 元。本判决生效之日起十五日内履行。2023 年 8 月 23 日，松滋公司向湖北省荆州市中级人民法院提起上诉。2023 年 10 月 19 日，本案二审开庭。

2024 年 1 月 8 日，松滋公司收到荆州市中级人民法院二审判决书，判决余克刚向松滋公司支付租金、综合服务费、违约金、滞纳金合计 223.28 万元，两审诉讼费由余克刚承担。

2024 年 1 月 22 日，本案执行立案。截至 2024 年 4 月 16 日，本案暂未执行款到账。

截至 2024 年 4 月 16 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重大事项。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	15,000.00	4,688.74
2 至 3 年		240,000.00
3 年以上	126,263.75	126,263.75
5 年以上	126,263.75	126,263.75
合计	141,263.75	370,952.49

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	141,263.75	100.00%	127,013.75	89.91%	14,250.00	370,952.49	100.00%	198,498.19	53.51%	172,454.30
其中：										
组合1：账龄组合	141,263.75	100.00%	127,013.75	89.91%	14,250.00	370,952.49	100.00%	198,498.19	53.51%	172,454.30
组合2：无风险组合										
合计	141,263.75	100.00%	127,013.75	89.91%	14,250.00	370,952.49	100.00%	198,498.19	53.51%	172,454.30

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	15,000.00	750.00	5.00%
1至2年			10.00%
2至3年			30.00%
3至4年			50.00%
4至5年			80.00%
5年以上	126,263.75	126,263.75	100.00%
合计	141,263.75	127,013.75	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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）	
2023年1月1日余额	198,498.19			198,498.19
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	750.00			750.00
本期转回	72,234.44			72,234.44
2023年12月31日余额	127,013.75			127,013.75

额				
---	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账						
按组合 1 计提的坏账准备	198,498.19	750.00	72,234.44			127,013.75
合计	198,498.19	750.00	72,234.44			127,013.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
恒通货运公司	84,014.51		84,014.51	59.47%	84,014.51
恒通港埠公司	42,249.24		42,249.24	29.91%	42,249.24
李俊	9,900.00		9,900.00	7.01%	495.00
中国移动通信集团湖北有限公司宜昌分公司	5,100.00		5,100.00	3.61%	255.00
合计	141,263.75		141,263.75	100.00%	127,013.75

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		18,468,175.71
其他应收款	31,635.34	27,948,029.78
合计	31,635.34	46,416,205.49

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
恩施麟达汽车销售服务有限公司		2,188,551.54
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司		8,838,785.80
恩施麟觉汽车销售服务有限公司		4,123,606.70
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司		3,317,231.67
合计		18,468,175.71

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	8,040.00	7,440.00
备用金		31,050.00
应收租金	2,614,548.20	3,228,976.20
应收其他代垫款	1,904.42	32,591.97
代扣代缴款项	39,938.59	39,938.59
应收国有资本经营预算资金		3,000,000.00
应收长期资产转让款		24,743,649.00
其他	164,014.10	244,914.10
合计	2,828,445.31	31,328,559.86

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）		27,940,587.62
1 至 2 年	23,401.07	10,761.00
2 至 3 年	10,761.00	323,220.80
3 年以上	2,794,283.24	3,053,990.44
3 至 4 年	323,220.80	1,472,340.30
4 至 5 年	1,472,340.30	1,417,623.49
5 年以上	998,722.14	164,026.65
合计	2,828,445.31	31,328,559.86

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	2,615,048.20	92.46%	2,615,048.20	100.00%	0.00	3,197,976.20	10.21%	3,197,976.20	100.00%	0.00
其中：										
按组合	213,397.11	7.54%	181,761.77	85.18%	31,635.34	28,130,583.66	89.79%	182,553.88	0.65%	27,948,029.78

计提坏账准备										
其中：										
组合1：账龄组合	213,397.11	7.54%	181,761.77	85.18%	31,635.34	386,934.66	1.24%	182,553.88	47.18%	204,380.78
组合2：无风险组合						27,743,649.00	88.55%	0.00	0.00%	27,743,649.00
合计	2,828,445.31	100.00%	2,796,809.97	98.88%	31,635.34	31,328,559.86	100.00%	3,380,530.08	10.79%	27,948,029.78

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,197,476.20	3,197,476.20	2,614,548.20	2,614,548.20	100.00%	预计无法收回
客户二	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,197,976.20	3,197,976.20	2,615,048.20	2,615,048.20		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内			5.00%
1至2年	23,401.07	2,340.11	10.00%
2至3年	10,761.00	3,228.30	30.00%
3至4年			50.00%
4至5年	15,208.39	12,166.71	80.00%
5年以上	164,026.65	164,026.65	100.00%
合计	213,397.11	181,761.77	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2023年1月1日余额	182,553.88		3,197,976.20	3,380,530.08
2023年1月1日余额在本期				
本期计提	7,884.77			7,884.77
本期转回	8,676.88		582,928.00	591,604.88
2023年12月31日余额	181,761.77		2,615,048.20	2,796,809.97

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
单项计提的坏账准备	3,197,976.20		582,928.00			2,615,048.20
按组合 1 计提的坏账准备	182,553.88	7,884.77	8,676.88			181,761.77
合计	3,380,530.08	7,884.77	591,604.88			2,796,809.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜昌华西骨科医院	租金款	2,614,548.20	3 年以上	92.44%	2,614,548.20
宜昌奇峡旅游船务有限公司	其他	50,000.00	5 年以上	1.77%	50,000.00
雷友斌	其他	27,558.96	5 年以上	0.97%	27,558.96
三峡开发建设部	其他	13,000.00	5 年以上	0.46%	13,000.00
邹耀昌	其他	10,000.00	5 年以上	0.35%	10,000.00
合计		2,715,107.16		95.99%	2,715,107.16

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	2,855,078,566.99		2,855,078,566.99	2,921,495,998.82		2,921,495,998.82
对联营、合营企业投资	71,172,283.57		71,172,283.57	48,126,914.67		48,126,914.67
合计	2,926,250,850.56		2,926,250,850.56	2,969,622,913.49		2,969,622,913.49

(1) 对子公司投资

单位：元

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		
宜昌交运集团客运有限公司	60,000,000.00		76,956,979.01				136,956,979.01	
宜昌交运集团秭归客运有限公司	602,883.05			602,883.05				
宜昌交运集团兴山客运有限公司	800,000.00			800,000.00				
宜昌交运集团五峰客运有限公司	830,000.00			830,000.00				
宜昌交运集团宜都客运有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00				
湖北宜昌交运松滋有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00				
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	3,667,456.65			3,667,456.65				
宜昌夷陵鸿运机动车检测有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00				
宜昌恒运机动车检测管理有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00				

宜昌交运集团石油有限公司	3,661,494.09						3,661,494.09	
宜昌交运集团旅游客运有限公司	44,929,618.54						44,929,618.54	
宜昌长江三峡旅游客运有限公司	11,665,844.34						11,665,844.34	
宜昌太平溪港旅游客运有限公司	25,570,824.91						25,570,824.91	
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	23,547,019.70						23,547,019.70	
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
宜昌交运国际旅行社有限公司	9,075,072.67						9,075,072.67	
宜昌长江国际旅行社有限公司	465,813.68						465,813.68	
宜昌交运长江游轮有限公司	938,272.653.13						938,272.653.13	
湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司	96,706,091.72						96,706,091.72	
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	556,079.993.57						556,079.993.57	
湖北省高峡平湖游船有限责任公司			16,513,168.06				16,513,168.06	
宜昌交运汽车销售服务有限公司			72,327,818.23	72,327,818.23				
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	5,074,272.60			5,074,272.60				
宜昌交运集团麟觉	9,490,244.59			9,490,244.59				

汽车销售 服务有限 公司								
宜昌交运 集团麟至 汽车销售 服务有限 公司	3,914,749.0 3			3,914,749.0 3				
宜昌交运 集团麟远 汽车销售 服务有限 公司	4,700,000.0 0			4,700,000.0 0				
宜昌交运 集团麟辰 汽车销售 服务有限 公司	6,000,000.0 0			6,000,000.0 0				
宜昌交运 集团麟汇 汽车销售 服务有限 公司	5,600,000.0 0			5,600,000.0 0				
宜昌交运 集团麟宏 汽车销售 服务有限 公司	6,000,000.0 0			6,000,000.0 0				
恩施麟觉 汽车销售 服务有限 公司	6,802,741.5 2			6,802,741.5 2				
恩施麟达 汽车销售 服务有限 公司	8,405,231.4 6			8,405,231.4 6				
恩施麟盛 汽车销售 服务有限 公司	6,000,000.0 0			6,000,000.0 0				
恩施麟泰 汽车销售 服务有限 公司	5,000,000.0 0			5,000,000.0 0				
恩施麟昌 汽车销售 服务有限 公司	6,000,000.0 0			6,000,000.0 0				
恩施麟轩 汽车销售 服务有限 公司	5,000,000.0 0			5,000,000.0 0				
湖北天元 物流发展 有限公司	911,433.99 3.57						911,433.99 3.57	
湖北天元 物业管理	200,000.00						200,000.00	

有限公司								
合计	2,921,495,998.82		165,797,965.30	232,215,397.13			2,855,078,566.99	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
湖北神农旅游客运有限公司	7,325,645.15			7,174,638.24	-151,006.91						0.00	
小计	7,325,645.15			7,174,638.24	-151,006.91						0.00	
二、联营企业												
湖北中油交运能源有限公司	36,582,075.71				9,165,014.67			9,968,904.68			35,778,185.70	
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	4,219,193.81		11,754,500.00		539,474.25					-16,513,168.06	0.00	
重庆巅峰双峡旅游有限公司			4,200,000.00		-315,708.96						3,884,291.04	
宜昌交运汽车销售服务有限公司			72,327,818.23		-2,770,996.09					-38,047,015.31	31,509,806.83	
小计	40,801,269.52		88,282,318.23		6,617,783.87			9,968,904.68		-54,560,183.3	71,172,283.57	

										7		
合计	48,126,914.67	88,282,318.23	7,174,638.24	6,466,776.96			9,968,904.68		54,560,183.37	-	71,172,283.57	

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

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	48,811,026.98	33,066,616.70	39,517,829.27	33,682,777.51
其他业务	998,170.75	244,074.53	5,539,311.01	2,970,108.44
合计	49,809,197.73	33,310,691.23	45,057,140.28	36,652,885.95

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期								

限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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		40,534,697.01
权益法核算的长期股权投资收益	6,466,776.96	9,430,712.84
处置长期股权投资产生的投资收益	29,963,995.39	194,470.89
合计	36,430,772.35	50,159,880.74

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,378,449.10	固定资产、无形资产处置收益
计入当期损益的政府补助（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）	11,460,506.72	递延收益摊销、稳岗补贴等
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	2,229,223.46	

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,895,509.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	52,257,556.81	
减：所得税影响额	13,418,332.03	
少数股东权益影响额（税后）	-418,959.69	
合计	40,673,955.73	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

主要系处置长期股权投资的投资收益。

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项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.24%	0.1782	0.1782
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.91%	0.1223	0.1223

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他