

湖北三峡旅游集团股份有限公司

2024 年年度报告



【2025 年 4 月 22 日】

2024 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。

公司负责人王精复、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。

公司已在本年度报告中详细描述了公司可能面临的风险，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

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	29
第五节 环境和社会责任	44
第六节 重要事项	46
第七节 股份变动及股东情况	65
第八节 优先股相关情况	71
第九节 债券相关情况	71
第十节 财务报告	72

备查文件目录

- （一）公司负责人王精复、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）立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师崔松、黄芬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
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
湖北三峡文旅	指	控股股东湖北三峡文化旅游集团有限公司，原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
文旅投资	指	控股股东全资子公司宜昌文旅投资开发有限公司，原宜昌文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
城发资本	指	间接控股股东子公司宜昌城发资本控股有限公司
天元物流	指	全资子公司湖北天元物流发展有限公司
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
天元供应链	指	湖北天元供应链有限公司
鑫汇船舶	指	宜昌鑫汇船舶修造有限公司

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）	SXLTY		
公司的法定代表人	王精复		
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	方佳
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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号
签字会计师姓名	崔松、黄芬

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

	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	741,319,573.08	1,600,450,802.21	-53.68%	1,907,467,423.10
归属于上市公司股东的净利润（元）	117,592,385.44	129,640,212.51	-9.29%	4,396,740.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	96,289,567.81	88,966,256.78	8.23%	-36,236,081.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	340,325,306.50	378,820,378.20	-10.16%	503,971,424.64
基本每股收益（元/股）	0.1603	0.1782	-10.04%	0.0060
稀释每股收益（元/股）	0.1603	0.1782	-10.04%	0.0060
加权平均净资产收益率	3.80%	4.24%	-0.44%	0.14%
	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
总资产（元）	4,232,186,234.93	4,248,944,992.00	-0.39%	4,382,684,657.64
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,084,877,462.26	3,111,010,726.10	-0.84%	3,022,813,897.64

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	130,680,291.86	210,350,881.54	215,385,779.35	184,902,620.33
归属于上市公司股东的净利润	9,474,005.89	44,563,172.43	57,902,084.85	5,653,122.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	7,055,430.08	42,013,118.32	55,055,060.02	-7,834,040.61
经营活动产生的现金流量净额	-40,771,959.98	113,609,623.70	107,411,024.68	160,076,618.10

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	2024 年金额	2023 年金额	2022 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）	1,372,184.04	-2,378,449.10	42,226,862.02	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）	16,516,520.66	11,460,506.72	11,956,454.26	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	17,148,215.22			
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	-6,180,717.92	-9,895,509.82	-1,073,468.09	
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	6,277,030.87	13,418,332.03	13,651,033.94	

少数股东权益影响额（税后）	1,276,353.50	-418,959.69	320,279.75	
合计	21,302,817.63	40,673,955.73	40,632,821.83	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

2024 年，公司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。公司所处行业为公共设施管理业。

（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

1. 宏观大势。

2024 年 5 月，党中央首次以旅游发展为主题召开全国旅游发展大会，习近平总书记对加快建设旅游强国、推动旅游业高质量发展作出重要指示。紧跟党中央决策部署，宜昌时隔十年再次召开全市旅游发展大会，加快建设世界级旅游目的地城市，为宜昌在推进中国式现代化湖北实践中走在前、作示范提供重要支撑。

2. 消费走势。

中国旅游研究院研究指出，旅游经济已从快速复苏转向繁荣发展新周期。综合城乡居民出游意愿、旅游供应链恢复程度、旅游投资创新、游客预订和旅行商采购指数等指标，2025 年旅游经济预期更为乐观。国内出游人次、旅游总花费、节假日出游距离、目的地停留时间、旅游景区、旅行社等主要指标有望全面创下历史新高。

3. 产业趋势。

《中国邮轮产业发展报告》指出，我国游轮经济进入韧性恢复的攀升回稳期，经过新旧动能转换，2025 年游轮经济景气指数将呈稳步提升趋势。市委主要领导调研要求“紧跟市场发展趋势，优化游轮产品供给，创新游轮旅游业态，打造世界内河游轮旅游最佳目的地。”游轮产业首次作为全市重点产业予以培育打造。

（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级旅游目的地城市的依托性资源，是宜昌最为重要的旅游名片。2024 年 12 月，交通运输部水运局发布国内水路旅游客运精品航线典型案例名单，其中，公司长江三峡“两坝一峡”旅游航线入选精品航线典型案例。

（四）行业政策对所处行业的重大影响

回顾 2024 年我国文旅产业的发展，整体呈现稳中有进的强劲复苏和理性繁荣发展的态势，随着全球经济逐步回暖，科技发展突飞猛进，在国内大循环与消费大促进的背景下，旅游业繁荣与重构的步伐中，文旅产业正站在新的历史节点，也是文旅步入繁荣发展新周期的关键一年。在当今经济格局中，旅游行业是拉动消费、促进经济增长的重要力量。近年来，从国家到地方，一系列旅游行业政策相继出台，为行业发展带来了全方位、深层次的影响。这些政策不仅改变了旅游市场的格局，还在刺激消费、优化产业结构、提升国际竞争力等方面发挥了关键作用。一系列刺激旅游消费政策激发了老百姓的旅游消费潜力，提高了工薪阶层出游率。长假期促进中远距离旅游市场发展，短假期则带动中近距离旅游市场，使旅游市场更加活跃。政府通过出台资源优先供给、资金补贴奖励等政策，促进文旅新项目投资、旧项目改造升级、存量资产盘活。鼓励文旅企业通过文化赋能、科技赋能和创意策划，开发适应市场发展趋势的新产品、新业态，打造新场景、新模式，丰富了旅游产品供给，提升了旅游品质。探索在部分地区开展旅游项目收益权等入市交易、备案登记试点工作，支持符合条件的文旅类项目发行 REITs，加快重组中国旅游产业基金等将引导优势资源集聚，推动文旅产业的升级和创新。旅游消费市场规模预计将持续扩大，消费结构亦将不断得到优化。

二、报告期内公司从事的主要业务

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、旅行社服务及旅游景区运营。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）旅游交通服务

公司旅游交通服务主要包括旅游景区直通车、包车服务等业务。旅游景区直通车是指以运送旅游观光旅客为目的，为游客提供从城区或交通枢纽直达景区的一种交通服务，公司利用旅行社的资源和客源，采用各类车型，为游客提供固定乘车点乘车，旨在确保游客安全、便捷、舒适的往返景区。公司共有景区直通车线路 10 余条。包车服务是指以为客户提供交通运输服务为目的，将客车包租给用户安排使用，提供车辆与人员驾驶劳务，按照约定的起始地、目的地和路线行驶，按车辆类型、行驶里程与包用时间计费并统一支付费用的客运方式。包车客运全部采取公车经营的模式。目前公司的包车业务类型包括旅游包车、研学旅行包车、通勤包车、会务活动用车、公务出行租车、个人租车等。截至报告期末，公司拥有旅游客运车辆 135 台（其中大客车 111 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 30 艘，其中长江三峡系列豪华游轮 6 艘，西陵峡系列游船 12 艘（新能源游轮 2 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、定制化游艇 1 艘，目前公司开发推出了“两坝一峡”（包含葛洲坝船闸线、西陵峡线、三峡升船机线和全域游线）、“长江夜游”、“高峡平湖”、“三峡人家专线”、“南京滨江游”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）旅行社服务

旅行社服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、转运、行李寄存、代理服务，并为游客提供候船、上下船以及餐饮、住宿、购物、娱乐等综合性服务。截至报告期末，公司拥有旅游客运港口 8 个。

（5）旅游景区运营

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、车辆延伸服务、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。

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，5 条定制客运线路，实现了市域城际公交网络的构建和完善。截至报告期末，公司道路班线客运车辆 577（含城市、城乡公交）台，其中公车经营 511 台，责任经营车辆 66 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。

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。

（2）车辆延伸服务

车辆延伸服务是利用公司加油站、检测站等资源，开展的车辆加油加气充电、机动车安全及环保检测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 8 座、机动车检测站 4 座、充电站 4 座。

（3）商贸物流服务

商贸物流服务主要包括物业租赁、钢铁物流（多式联运及仓储装卸服务）及商超销售等业务。公司物业租赁专业化市场以天元国际汽车城、三峡钢铁贸易中心、宜昌汽车贸易城三大专业化市场为主，聚焦汽车等大宗消费品展销、钢材等大宗商品贸易商业集群；以旅游、客运港站及其他零散物业为辅，涵盖批发零售、仓储加工、物流配送、餐饮娱乐、商务办公、运动教培、生活服务等多种业态。钢铁物流依托物流园区交通区位优势、自有铁路集散储运优势、全产业链聚集经营优势，提供从上游厂家到商贸物流到消费终端的一站式物流服务。日常消费品零售依托旅游、客运港站交通区位突出、人流相对集中、消费需求旺盛等特点，提供日常消费品全方位商超零售服务。

2024 年新增光伏发电业务，项目利用宜昌东站物流中心及其他物业屋面资源，结合市场应用成熟的分布式光伏发电技术，采用高效节能的光伏发电设备，配置计算机监控系统，根据建筑物结构确定光伏支架角度，开展“光伏+储能+充电设施”一体化应用。依托“自发自用+余电上网”的经营模式，降低物业租赁综合用电成本，探索新的经济增长点。

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 74,131.96 万元，同比下降 53.68%；实现利润总额 15,421.94 万元，同比下降 2.40%；归属于上市公司股东的净利润为 11,759.24 万元，同比下降 9.29%。

若 2023 年同期剔除汽车销售业务、供应链业务及转让汽车销售公司和天元供应公司股权对收入和利润总额的影响，2024 年营业收入较 2023 年增加 6,577.15 万元，同比增长 9.74%；利润总额增加 4,241.90 万元，同比增长 37.94%。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2024 年		2023 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	741,319,573.08	100%	1,600,450,802.21	100%	-53.68%
分行业					
一、综合交通服务					
1.旅客出行服务	161,518,153.76	21.79%	159,661,523.53	9.98%	1.16%
2.乘用车 4S 服务			632,210,343.06	39.50%	-100.00%
3.车辆延伸服务	67,308,042.28	9.08%	67,181,686.60	4.20%	0.19%
4.商贸物流	139,066,041.37	18.76%	412,266,888.23	25.76%	-66.27%
二、旅游综合服务					
1.旅游交通服务	39,074,263.86	5.27%	38,833,048.19	2.43%	0.62%
2.观光游轮服务	206,336,093.46	27.83%	175,257,976.49	10.95%	17.73%
3.旅游港口服务	58,367,195.55	7.87%	57,708,009.79	3.61%	1.14%
4.旅行社业务	263,615,892.38	35.56%	231,167,661.25	14.44%	14.04%
5.旅游景区业务	2,503,156.29	0.34%	4,849,044.08	0.30%	-48.38%
内部交易抵消	-203,380,747.61	-27.43%	-186,610,836.70	-11.66%	-8.99%
其他业务合计	6,911,481.74	0.93%	7,925,457.69	0.50%	-12.79%
分产品					
一、综合交通服务					
1.旅客出行服务	161,518,153.76	21.79%	159,661,523.53	9.98%	1.16%
2.乘用车 4S 服务			632,210,343.06	39.50%	-100.00%
3.车辆延伸服务	67,308,042.28	9.08%	67,181,686.60	4.20%	0.19%
4.商贸物流	139,066,041.37	18.76%	412,266,888.23	25.76%	-66.27%
二、旅游综合服务					
1.旅游交通服务	39,074,263.86	5.27%	38,833,048.19	2.43%	0.62%
2.观光游轮服务	206,336,093.46	27.83%	175,257,976.49	10.95%	17.73%
3.旅游港口服务	58,367,195.55	7.87%	57,708,009.79	3.61%	1.14%
4.旅行社业务	263,615,892.38	35.56%	231,167,661.25	14.44%	14.04%
5.旅游景区业务	2,503,156.29	0.34%	4,849,044.08	0.30%	-48.38%
内部交易抵消	-203,380,747.61	-27.43%	-186,610,836.70	-11.66%	-8.99%
其他业务合计	6,911,481.74	0.93%	7,925,457.69	0.50%	-12.79%
分地区					
华中地区	741,319,573.08	100.00%	1,600,450,802.21	100.00%	-53.68%
分销售模式					
直销	741,319,573.08	100.00%	1,600,450,802.21	100.00%	-53.68%

（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	367,892,237.41	293,837,506.80	20.13%	-71.06%	-74.89%	12.16%
1.旅客出行服务	161,518,153.76	170,522,062.04	-5.57%	1.16%	1.16%	0.00%
2.乘用车 4S 服务				-100.00%	-100.00%	
3.车辆延伸服务	67,308,042.28	53,232,709.53	20.91%	0.19%	-0.56%	0.59%
4.商贸物流	139,066,041.37	70,082,735.23	49.60%	-66.27%	-80.37%	36.21%
二、旅游综合服务	569,896,601.54	418,582,299.90	26.55%	12.23%	13.37%	-0.74%
1.旅游交通服务	39,074,263.86	33,553,117.97	14.13%	0.62%	-7.32%	7.36%
2.观光游轮服务	206,336,093.46	136,503,378.09	33.84%	17.73%	26.74%	-4.70%
3.旅游港口服务	58,367,195.55	45,943,602.18	21.29%	1.14%	31.26%	-18.06%
4.旅行社业务	263,615,892.38	197,029,166.98	25.26%	14.04%	6.14%	5.56%
5.旅游景区业务	2,503,156.29	5,553,034.68	-121.84%	-48.38%	18.62%	-125.30%
内部交易抵消	-203,380,747.61	-203,607,951.03		-8.99%	-11.15%	
分产品						
一、综合交通服务	367,892,237.41	293,837,506.80	20.13%	-71.06%	-74.89%	12.16%
1.旅客出行服务	161,518,153.76	170,522,062.04	-5.57%	1.16%	1.16%	0.00%
2.乘用车 4S 服务				-100.00%	-100.00%	
3.车辆延伸服务	67,308,042.28	53,232,709.53	20.91%	0.19%	-0.56%	0.59%
4.商贸物流	139,066,041.37	70,082,735.23	49.60%	-66.27%	-80.37%	36.21%
二、旅游综合服务	569,896,601.54	418,582,299.90	26.55%	12.23%	13.37%	-0.74%
1.旅游交通服务	39,074,263.86	33,553,117.97	14.13%	0.62%	-7.32%	7.36%
2.观光游轮服务	206,336,093.46	136,503,378.09	33.84%	17.73%	26.74%	-4.70%
3.旅游港口服务	58,367,195.55	45,943,602.18	21.29%	1.14%	31.26%	-18.06%
4.旅行社业务	263,615,892.38	197,029,166.98	25.26%	14.04%	6.14%	5.56%
5.旅游景区业务	2,503,156.29	5,553,034.68	-121.84%	-48.38%	18.62%	-125.30%
内部交易抵消	-203,380,747.61	-203,607,951.03		-8.99%	-11.15%	
分地区						
华中地区	734,408,091.34	508,811,855.67	30.72%	-53.88%	-62.48%	15.87%
分销售模式						
直销	734,408,091.34	508,811,855.67	30.72%	-53.88%	-62.48%	15.87%

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

(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	2024 年		2023 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		293,837,506.80	57.74%	1,169,999,465.81	86.26%	-74.89%
1.旅客出行服务		170,522,062.04	33.51%	168,561,021.92	12.43%	1.16%
2.乘用车 4S 服务				590,863,433.35	43.56%	-100.00%
3.车辆延伸服务		53,232,709.53	10.46%	53,531,031.69	3.95%	-0.56%
4.商贸物流		70,082,735.23	13.77%	357,043,978.85	26.32%	-80.37%
二、旅游综合服务		418,582,299.90	82.25%	369,228,069.42	27.22%	13.37%
1.旅游交通服务		33,553,117.97	6.59%	36,202,885.80	2.67%	-7.32%
2.观光游轮服务		136,503,378.09	26.82%	107,705,106.87	7.94%	26.74%
3.旅游港口服务		45,943,602.18	9.03%	35,002,745.85	2.58%	31.26%
4.旅行社业务		197,029,166.98	38.72%	185,635,894.65	13.69%	6.14%
5.旅游景区业务		5,553,034.68	1.09%	4,681,436.25	0.35%	18.62%
内部交易抵消		-203,607,951.03	-40.01%	-183,180,720.95	-13.51%	-11.15%
其他业务合计		96,555.79	0.02%	268,699.26	0.02%	-64.07%

说明

见上表所示。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒是 ☐否

- 1.2024 年 4 月 25 日本公司之子公司宜昌交运集团客运有限公司成立宜昌交运集团客运有限公司峡江旅行社分公司，主要经营旅行社网点服务业务等。
- 2.2024 年 1 月 5 日本公司之孙公司宜昌交运集团五峰客运有限公司成立宜昌交运集团五峰客运有限公司中心站，主要经营道路旅客运输站运营业务等。
- 3.2024 年 9 月 12 日本公司之孙公司湖北宜昌交运松滋有限公司注销子公司松滋市金安汽车运输有限公司。

(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）	50,201,936.73
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.77%
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	宝中国际旅行社（湖北）有限公司	14,132,061.79	1.91%
2	天津西瓜旅游有限责任公司	12,287,457.25	1.66%
3	上海携程国际旅行社有限公司	8,394,744.58	1.13%
4	重庆长江黄金游轮有限公司	7,759,906.13	1.05%
5	湖北长江观光国际旅行社有限公司	7,627,766.98	1.03%
合计	--	50,201,936.73	6.77%

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）	67,389,614.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.24%
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	中国石化销售股份有限公司湖北宜昌石油分公司	19,043,141.43	3.74%
2	中化石油湖北有限公司	16,645,601.77	3.27%
3	宜昌三峡人家文化旅游发展有限公司	14,109,140.00	2.77%
4	宜昌荆楚石化有限责任公司	9,042,543.59	1.78%
5	宜昌大三峡国际旅行社有限公司	8,549,187.74	1.68%
合计	--	67,389,614.53	13.24%

主要供应商其他情况说明

☐适用 ☒不适用

3、费用

单位：元

	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	8,626,271.26	36,793,206.27	-76.55%	销售费用减少主要系 2023 年 12 月公司完成对汽车销售公司 40%股权转让后，汽车销售公司不再纳入合并范围，上年同期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大。
管理费用	136,923,529.96	154,243,387.71	-11.23%	管理费用减少主要是因为 2023 年公司包含汽车销售公司 1-11 月管理费用，剔除汽车销售公司的影响，主要是管理费用中的职工薪酬同比下降 3.43%。
财务费用	-14,776,695.16	-29,775,041.63	50.37%	财务利息收入减少主要是因为募集资金定期存款利息收入下降，本报告期募集资金利息收入为 1,889.34 万元，同比下降 44.51%。

4、研发投入

☐适用 ☒不适用

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,056,285,435.26	1,922,315,429.72	-45.05%
经营活动现金流出小计	715,960,128.76	1,543,495,051.52	-53.61%
经营活动产生的现金流量净额	340,325,306.50	378,820,378.20	-10.16%
投资活动现金流入小计	612,950,728.27	105,190,978.29	482.70%
投资活动现金流出小计	860,182,949.09	795,625,754.45	8.11%
投资活动产生的现金流量净额	-247,232,220.82	-690,434,776.16	64.19%
筹资活动现金流入小计	2,938,300.13	352,626,429.38	-99.17%
筹资活动现金流出小计	141,453,845.07	363,922,218.19	-61.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-138,515,544.94	-11,295,788.81	-1,126.26%
现金及现金等价物净增加额	-45,422,459.26	-322,910,186.77	85.93%

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

2024 年经营活动现金净流入额 34,032.53 万元，同比减少 3,849.51 万元，同比下降 10.16%。主要原因如下：

一是本报告期收回土地一级开发业务回款 7,000 万元，上年同期收回土地一级开发业务回款 2,000 万元，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增加；

二是本报告期公司无供应链业务及汽车销售业务，销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金的净额大幅减少；

三是本报告期支付其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 3,533.09 万元。

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

2024 年公司投资活动现金净流出额为 24,723.22 万元，上期同期净流出额为 69,043.48 万元，净流出额比上年同期减少 44,320.26 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 50,775.97 万元，投资活动现金流出额与上年同期相比增加 6,455.71 万元。

投资活动现金流入额增加的原因：一是 2023 年购买 6 亿定期存款本报告期到期收回；二是处置长期资产收回的现金净额较上年同期减少 4,520.20 万元，上年同期收到了猇亭客运站和兴山客运站的拆迁补偿款，本报告期仅为零星长期资产处置；三是处置子公司及其他营业单位收到的现金减少 4,681.40 万元，上年同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，本报告期无此类事项。在上述增减变动因素的共同影响下，本报告期投资活动现金流入较上年同期增加 50,775.97 万元。

投资活动现金流出额增加 6,455.72 万元，主要原因是本期支付工程款等构建长期资产的支出较上年同期增加 6,793.96 万元。

（3）筹资活动

2024 年筹资活动现金净流出额为 13,851.55 万元，比上年同期增加 12,721.97 万元，同比增长 1126.26%。主要原因是筹资活动现金流入额较上年同期减少 34,968.81 万元，筹资活动现金流出额较上年同期减少 22,246.84 万元。

筹资活动现金流入额减少的原因：一是吸收投资收到的现金减少 14,345.88 万元，上年同期收到宜昌城发与湖北三峡文旅对客运公司、汽车销售公司的增资款，本期无此类事项；二是本报告期取得借款收到的现金为 293.83 万元，较上年同期减少 20,622.93 万元。

筹资活动现金流出额减少的原因：一是本报告期偿还债务支付的现金为 914.47 万元，较上年同期减少 26,951.11 万元；二是本期支付现金分红 6,893.92 万元，上年同期无此类事项。

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	10,017,161.75	6.50%	联营企业投资收益	是
公允价值变动损益	17,148,215.22	11.12%	九凤谷业绩补偿	否
营业外收入	4,703,520.19	3.05%	违约赔偿收入等	否
营业外支出	10,884,238.11	7.06%	资产报废、毁损损失、赔偿金等	否
信用减值损失	-2,207,689.48	-1.43%	应收账款和其他应收款信用减值损失	否
资产处置收益	1,372,184.04	0.89%	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

	2024 年末		2024 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	1,415,821,953.12	33.45%	1,459,851,912.38	34.36%	-0.91%	货币资金较上年末减少 4,402.99 万元，同比下降 3.02%，主要是本报告期公司经营活动现金净流入 3.40 亿元和收到投资分红及资产处置款 1,100 万元，支付船舶建造、港口改扩建等项目款 2.6 亿元、分红 6,907.42 万元（含控股子公司对外分红）、股份回购 5,003.49 万元、偿还银行本息 1,989.12 万元后的货币资金净减少额。
应收账款	23,371,719.15	0.55%	15,754,440.48	0.37%	0.18%	应收账款较上年末增加 761.73 万元，同比增加 48.35%，主要是公司旅游业务增长，应收旅行社团款和应收车费及商品销货款增加。
存货	7,798,189.89	0.18%	5,247,552.64	0.12%	0.06%	存货较上年末增加 255.06 万元，同比增长 48.61%，主要是公司石油业务以及游轮业务根据经营需求购进的成品油及船舶用料。
投资性房地产	631,635,259.82	14.92%	584,704,163.46	13.76%	1.16%	
长期股权投资	117,166,904.87	2.77%	115,418,256.31	2.72%	0.05%	
固定资产	1,139,360,969.54	26.92%	1,015,974,961.64	23.91%	3.01%	固定资产较上年末增加 12,338.60 万元，同比增长 12.14%，主要是本报告期西陵

						峡观光游轮下水运行、九凤谷景区改造完成、三峡游轮中心水工码头等项目完工转为固定资产。
在建工程	107,609,991.31	2.54%	168,790,916.26	3.97%	-1.43%	在建工程较上年末减少 6,118.09 万元，同比减少 36.25%，主要是公司省际游轮建造等项目新增在建工程 9449.26 万元，同时西陵峡观光游轮建造、九凤谷改造、三峡游轮中心水工码头等项目完工从在建工程转入固定资产，导致在建工程大幅减少。
使用权资产	8,839,519.55	0.21%	3,368,583.44	0.08%	0.13%	使用权资产较上年末增加 547.09 万元，同比增长 162.41%，主要是公司子公司三斗坪公司新增趸船租赁。
合同负债	3,702,178.56	0.09%	4,023,031.28	0.09%	0.00%	
长期借款	172,638,116.04	4.08%	371,068,238.91	8.73%	-4.65%	
租赁负债	5,274,037.81	0.12%	297,481.02	0.01%	0.11%	租赁负债较上年末增加 497.65 万元，同比增长 1672.77%，主要是公司子公司三斗坪公司新增趸船租赁。

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）	7,909,469.16	17,148,215.22	39,538,366.34				-64,596,050.72	0.00
4.其他权益工具投资	150,000.00							150,000.00
金融资产小计	8,059,469.16	17,148,215.22	39,538,366.34				-64,596,050.72	150,000.00
上述合计	8,059,469.16	17,148,215.22	39,538,366.34				-64,596,050.72	150,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

根据九凤谷业绩承诺补偿及诉讼情况，因标的公司九凤谷未完成 2021 年和 2022 年业绩承诺，本报告期公司收到业绩补偿义务人裴道兵 2021 年业绩承诺应补偿股份 355.77 万股，该股份公允价值为 1,714.82 万元，增加交易性金融资产 1,714.82 万元；本年度收到道行文旅赔偿的股份 998.90 万股（全部业绩承诺补偿股份），该股份公允价值为 4,744.78 万元，本年度计入交易性金融资产 3,953.84 万元（以前年度已计入 790.95 万元）。同时本年度公司分别以 1 元回购上述赔偿股份，回购后公司注销上述股份合计 1,354.67 万股，公允价值 6,459.60 万元，交易性金融资产减少 6,459.60 万元。

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			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,688,000.00	1,688,000.00		旅游质量保证金、ETC 保证金
固定资产	43,189,808.63	37,504,713.41	抵押	长期抵押借款
合计	44,877,808.63	39,192,713.41		

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
860,182,949.09	795,625,754.45	8.11%

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	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额(1)	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额(2)	报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1)	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	向特定对象发行股票	2019年09月10日	4,200	3,698.18	1,204.38	3,807.24	102.95%	0	0	0.00%	549.05	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	向特定对象发行股票	2021年07月19日	81,593.76	80,097.27	6,776.25	15,240.88	19.03%	0	0	0.00%	72,175.53	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	--	--	85,793.76	83,795.45	7,980.63	19,048.04	22.73%	0	0	0.00%	72,724.58	--	0

募集资金总体使用情况说明

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2024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2,000万元，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1,031.07万元，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156.29万元。截至2024年12月31日，募集资金专用账户期末余额为549.05万元。

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2024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6,770.58万元，支付长江三峡省际度假型游轮旅游项目建设资金7,039.41万元，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7,308.84万元。截至2024年12月31日，募集资金专用账户期末余额为72,175.53万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	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	截止报告期末累计实现的效益	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														
2019年发行股份购买资产并募集配套资金	2019年09月10日	三峡九凤谷三期建设项目	生产建设	否	1,500	1,500	758.67	1,190.24	79.35%	2024年12月31日	1.56		否	否
2019年发行股份购买资产并募集配套资金	2019年09月10日	标的公司补充流动资金和偿还还有息负债	补流	否	2,000	2,000	445.7	2,000	100.00%	2024年12月31日			不适用	否
2019年发行股份购买资产并募集配套资金	2019年09月10日	支付本次交易税费及中介机构费用	支付中介机构费用	否	700	700	0	617	88.14%	2024年12月31日			不适用	否
2020年非公开发行股票募集资金	2021年07月19日	两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目	生产建设	否	8,000	8,000	0	8,093.21	101.17%	2024年12月31日	1,515.82		是	否
2020年非公开发行股票募集资金	2021年07月19日	长江三峡省际度假型游轮旅游项目	生产建设	否	72,097.27	72,097.27	6,776.25	7,147.59	9.91%	2028年06月30日			不适用	否
承诺投资项目小计				--	84,297.27	84,297.27	7,980.62	19,048.04	--	--	1,517.38		--	--
超募资金投向														
不适用	2025年04月01日	不适用	其他	否	0	0	0	0			0		不适用	否
归还银行贷款（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）				--	0	0	0	0	0.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计				--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计				--	84,297.27	84,297.27	7,980.62	19,048.04	--	--	1,517.38	0	--	--
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		三峡九凤谷在 2023 年 10 月 22 日至 2024 年 4 月 27 日期间闭园进行景区提升工程建设，未能实现达产后的完整年度运行；同区域内旅游产品供给增加，市场竞争加剧，导致游客量低于预期，对收益造成一定影响。 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												

预计效益”选择“不适用”的原因)	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。
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	适用 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。 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。
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	适用 募集资金结余金额：（1）截至 2025 年 3 月 31 日，2019 年发行股份购买资产并募集配套资金项目已累计投入募集资金为 3,807.25 万元，募集资金节余金额为 550.65 万元。（2）两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目累计已投入 8,204.99 万元（注：截至 2025 年 3 月末累计投入相较截至 2024 年末累计投入增加 111.78 万元，系项目审计结算后的尾款支付），募集资金节余金额为 0.95 万元。 募集资金结余原因：公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，本着合理、有效、节约的原则谨慎使用募集资金，在确保项目质量及顺利实施的前提下，严格控制了各项支出，且募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 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	详见公司《2024 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

（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
公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

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	344,789,516.34	223,996,332.21	189,832,115.43	8,112,758.51	7,345,292.68
宜昌交运集团石油有限公司	子公司	石油销售	3,000,000.00	15,766,257.04	10,862,058.11	43,252,280.04	2,715,058.25	2,519,589.61
宜昌交运长江游轮有限公司	子公司	水路运输	351,593,802.54	1,212,283,339.32	1,085,703,191.17	213,109,036.98	55,318,920.82	32,505,480.14
宜昌交运国际旅行社有限公司	子公司	旅游服务	10,000,000.00	69,379,449.35	33,510,842.71	236,269,654.09	27,031,727.14	19,144,811.57
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	1,021,779,383.44	917,260,852.62	2,654.87	530,095.00	-2,035,902.70
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	子公司	港口经营	72,400,000.00	150,920,654.53	57,443,146.93	24,685,644.79	9,789,760.16	8,155,198.50
湖北天元物流发展有限公司	子公司	物流服务	891,819,993.57	955,330,730.95	911,689,965.10	67,442,021.73	15,184,193.36	11,250,519.97

报告期内取得和处置子公司的情况

☐适用 ☒不适用

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、道路旅客运输、道路货物运输等，本报告期营业收入为 18,983.21 万元，同比增长 3.21%，净利润为 734.53 万元，同比增长 245.28%，净利润增加主要是因为收到的运营亏损补贴较上年同期大幅增加，同时成本费用管控取得一定成效。

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，本报告期营业收入为 4,325.23 万元，同比增长 1.82%，净利润为 251.96 万元，同比增加 566.07%，

净利润增加主要是石油公司加强营销和市场拓展，密切关注石油价格动态，收入增加，同时石油批零价差较 2023 年增加。

宜昌交运长江游轮有限公司为本公司控股 98.89% 的子公司，主要经营游船以及相关配套服务、普通客船运输和餐饮服务，本报告期营业收入为 21,310.90 万元，同比增加 12.20%，净利润为 3,250.55 万元，同比减少 42.67%，净利润减少的主要原因是募集资金利息收入减少。

宜昌交运国际旅行社有限公司为本公司全资子公司，本报告期营业收入为 23,626.97 万元，同比增长 11.28%，净利润为 1,914.48 万元，同比增长 97.53%，营业收入增长主要是 2024 年 3 月 1 日起自有产品价格调增，自有产品客单价上升，同时游客量也有一定程度的增长，净利润的增长主要得益于收入的增长。

宜昌茅坪港旅游客运有限公司为本公司全资子公司，本报告期营业收入 2,468.56 万元，同比增长 15.22%，净利润为 815.52 万元，同比增长 5.74%，营业收入增长主要是港口作业包干业务增加。

湖北天元物流发展有限公司为本公司全资子公司，本报告期营业收入 6,744.20 万元，同比减少 80.76%，净利润为 1,125.05 万元，同比增长 239.14%，营业收入大幅下降的主要原因系公司 2023 年 12 月转让了供应链业务；净利润增长幅度较大主要是本报告期物业租赁面积增加，同时无政策性房租减免，物业租赁业务利润增加。

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

立足“一区带动”（两坝一峡世界级旅游景区和度假区）、“一带联动”（长江三峡国际黄金旅游带）、“一流域拉动”（长江流域）总体布局，公司确定的战略目标是：致力成为长江三峡旅游主导者、中国内河游轮旅游领航者。

（二）2025 年公司经营计划

1. 发展要求。

根据发展形势和战略目标，公司将在以下两个方面持续发力。

一是充分发挥控股股东平台孵化和上市公司资本运作优势，通过并购、与重点旅游企业深化业务合作等方式，推动两坝一峡旅游资源整合，从水域向陆域延伸，实现“游轮+景区”串珠成链，构建一体化旅游运营格局，成为长江三峡旅游主导者。

二是持续壮大游轮产业规模。一方面加快推进省际游轮自建，开发运营省际度假游轮旅游业务；另一方面通过外延式拓展，跻身省际豪华游轮头部方阵，成为中国内河游轮旅游领航者。

2. 重点工作。

（1）稳固产业发展基本盘。

①完善两坝一峡游轮服务体系。抓好市场营销推广，线上线下促进团体游、自驾游稳定提升。抓好重点项目落地。抓好产品业态丰富，开发城市夜景、两坝一峡定制自由行产品，探索开发游轮+亲子、游轮+婚庆、游轮+养生船型产品。抓好场景氛围营造，打造三峡游客中心 city walk 打卡符号，开发文创产品集合店、多媒体文化长廊等多元体验业态，打造四大集章打卡体验。

②完善城际公交服务体系。抓好业务精细化运营，深耕城际公交核心业务，推广一站多点服务模式，强化信息化支撑，开通 2-3 条定制客运线路，实现协同创效。抓好业务外延式拓展，紧跟宜昌北站、沿江高铁开通带来区域市场格局的变化，开发荆州、恩施市场客运业务，实现增收创利。抓好业务融合化转型，以“+客运站”为依托，将客运站打造成集文化旅游、商业娱乐等现代服务业态的文旅商综合体。

③完善物业招商运营服务体系。抓好空置物业应租尽租，通过调整租赁政策，引进多元业态，提升租赁收益。抓好物业管理输出，探索在同类市场进行定制化输出，为商户提供需求服务。抓好新业务延伸，投运屋顶分布式光伏发电二期项目，在公司所属客运站场、集散中心拓展光伏发电场景应用，谋划推动全场景光储充放一体化应用落地。抓好数智园区建设，为物业招商运营服务提供一体化解决方案。

（2）优化内部资源配置。

①推进“车港站社景”业务提效。抓好旅游车运营调度与资源协同，提升车辆利用率。抓好交通强国试点项目验收，三斗坪港人行过街通道项目完工，K19等港口趸船完成改造更新。抓好核心渠道拓展，推进恩施和宜昌同业旅行商管理，吸引目的地客源。九凤谷景区优化运营思路，实现利润增长。

②推进“能源检测”业务增流。抓好能源渠道拓展，增强线上营销能力，依托内部资源，提升新客转化率。抓好检测市场运营，投产长客机动车检测站，推动城区检测市场主体联合经营。

（3）抓好服务质量提升。

聚焦游线对客节点，建立标准化在船、港口、餐饮、景区、中转等全流程服务标准。完成三峡质量奖申报工作。启动旅游运营服务 ISO9001 体系认证。制定服务标准话术，常态化开展文旅体验官和“Smile+”服务品牌建设，打造尊享、臻享、游艇等特色服务。出台城际公交城际快车标准化服务质量手册，提升出行服务品质。

（4）抢抓项目建设协同发展机遇。

①紧跟区域经济发展新步伐。紧盯水运新通道建设进度，持续做好港口码头优化调整相关工作，提前做好两坝一峡旅游产品的优化升级。积极与三峡集团在宜单位加强战略合作，在高附加值产品组合、市场营销、项目开发上进一步深化合作实现共赢。

②推进省际度假游轮建设。加快省际游轮建造进度，确保年内完工下水，进入舾装阶段，同步做好省际游轮产品市场预热等前期工作，为明年投入运行做好准备。

（5）持续深化改革创新赋能发展。

①激励突破发展。实施项目突破和项目线索奖励。实行员工团队和经营者超额利润分享。根据经营业绩，动态核定薪酬总额。给予政策优惠减免奖励。分类分层推进授权。为奋斗者干事成事提供坚实保障。

②激发组织效能。完成客运产业职能部门机构调整，推进城区站场、检测业务市场化改革。开展储备人才管理、新晋经理、继任人才训练营培养。根据省际游轮项目推进情况，建立分配体系及中长期激励措施。

③做好赋能保障。持续优化智慧旅游服务平台。采用自建方式，开发省际游轮运营管理平台。推进客运业务系统运营整合。持续落实安全生产治本攻坚三年行动，完善事故隐患内部报告奖励机制，提升双重预防机制运行质效，全面夯实全员安全生产责任制。

（6）持续推进党建业务深度融合。

①统筹一体推进。探索“主题党日+”新模式，联合行业部门、社区组织开展支部联建，聚焦业务共谋发展。强化阵地建设，完成集团党委和届满党支部换届，配强班子成员。探索开展“基层点单、支部落实”服务模式。立足驾驶员、客运服务员等基层岗位，开展劳动竞赛、技能比武，持续提升技能水平。

②提供坚强纪律保障。做实日常监督，针对工程建设、招标采购、财务管理等廉政风险领域，开展至少 2 次专项监督检查，督促整改提升，提升规范水平。深化廉政风险点排查，印发廉政风险管控清单，持续堵塞风险漏洞。深化“四种形态”应用，坚持严管和厚爱相结合，更好激发干部员工干事创业的积极性和主动性。

（三）风险及应对措施。

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
2024 年 02 月 29 日	线上	电话沟通	机构	国泰君安刘越男庄子童申万菱信：刘含	公司通过电话会议的形式回答了投资者关于公司旅游产品接待量增长原因、近年分红情况、运力新增计划等事项。	详见深交所互动易《三峡旅游：2024 年 2 月 29 日投资者关系活动记录表》
2024 年 04 月 23 日	线上	电话沟通	机构	长城基金彭宇晖兴业证券：熊超	公司通过电话会议的形式回答了投资者关于公司船舶运营能力、旅游产品核心优势、发展战略规划等事项。	详见深交所互动易《三峡旅游：2024 年 4 月 23 日投资者关系活动记录表》
2024 年 04 月 30 日	线上	网络平台线上交流	个人	公司投资者	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ https://ir.p5w.net ）举行了 2023 年度业绩网上说明会，回答了投资者关于公司业务发展规划、资产并购事项、旅游产品运营等事项。	详见深交所互动易《三峡旅游：2024 年 4 月 30 日投资者关系活动记录表》
2024 年 05 月 16 日	线上	网络平台线上交流	个人	公司投资者	公司通过全景网“投资者关系互动平台”（ http://rs.p5w.net/ ）参加了“2024 年湖北辖区上市公司投资者集体接待日”，回答了投资者关于运营船舶情况、码头业务运营业态、公司最新股东人数等事项。	详见深交所互动易《三峡旅游：2024 年 5 月 16 日投资者关系活动记录表》

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十四、“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”行动方案公告。

☐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等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 年度股东大会	年度股东大会	46.37%	2024 年 05 月 09 日	2024 年 05 月 10 日	2023 年度股东大会决议公告
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.63%	2024 年 08 月 16 日	2024 年 08 月 17 日	2024 年第一次临时股东大会决议公告
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	48.10%	2024 年 11 月 06 日	2024 年 11 月 07 日	2024 年第二次临时股东大会决议公告
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	48.17%	2024 年 11 月 22 日	2024 年 11 月 23 日	2024 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
王精复	男	52	董事长	现任	2024 年 08 月 16 日	2026 年 06 月 04 日						
章乐	男	41	董事	现任	2022 年 05 月 16 日	2026 年 06 月 04 日						
陈少斌	男	54	董事	现任	2024 年 08 月 16 日	2026 年 06 月 04 日						
宋鹏程	男	39	董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
胡军红	男	53	董事会秘书	现任	2012 年 04 月 13 日	2026 年 06 月 04 日	166,159				166,159	
			副董事长	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
胡晗	男	40	董事	现任	2021 年 10 月 11 日	2026 年 06 月 04 日						
李炜	男	48	董事	现任	2024 年 05 月 09 日	2026 年 06 月 04 日						
胡伟	男	57	独立董事	现任	2020 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
黄玉烨	女	54	独立董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
舒伯阳	男	58	独立董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
王洁	女	46	独立董事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
陈佰涛	男	40	监事会主席	现任	2024 年 08 月 16 日	2026 年 06 月 04 日						
鄢漠	男	44	监事	现任	2024 年 08 月 16 日	2026 年 06 月 04 日						
王彦楠	男	31	监事	现任	2023 年 04 月 12 日	2026 年 06 月 04 日						
揭小宇	女	39	职工代表监事	现任	2023 年 06 月 05 日	2026 年 06 月 04 日						
杨兰君	女	32	职工代表监事	现任	2025 年 02 月 28 日	2026 年 06 月 04 日						
陈晶晶	女	40	财务总监	现任	2022 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 04 日						
			副总经理	现任	2025 年 01 月 21 日	2026 年 06 月 04 日						
酆鸿	男	41	安全总监	现任	2022 年 11 月 14 日	2026 年 06 月 04 日						
			副总经理	现任	2025 年 01 月 21 日	2026 年 06 月 04 日						
叶勇	男	53	副总经理	现任	2025 年 01 月 21 日	2026 年 06 月 04 日						
殷俊	男	51	董事长	离任	2020 年 11 月 23 日	2024 年 07 月 31 日						

陈剑屏	男	55	董事	离任	2023 年 06 月 05 日	2024 年 07 月 31 日						
易发明	男	61	董事	离任	2021 年 09 月 08 日	2024 年 01 月 30 日						
章乐	男	41	总经理	离任	2022 年 05 月 16 日	2024 年 07 月 31 日						
冯剑涛	男	54	副总经理	离任	2014 年 06 月 08 日	2025 年 01 月 14 日	144,500				144,500	
许文涛	男	38	监事会主席	离任	2023 年 06 月 05 日	2024 年 07 月 31 日	3,300				3,300	
龙霜睿	女	38	监事	离任	2023 年 06 月 05 日	2024 年 07 月 31 日						
彭媛媛	女	41	职工代表监事	离任	2020 年 05 月 11 日	2025 年 02 月 28 日						
合计	--	--	--	--	--	--	313,959	0	0	0	313,959	--

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

- 1.董事易发明于 2024 年 1 月 30 日辞去公司董事职务；
- 2.董事长殷俊于 2024 年 7 月 31 日辞去公司董事长职务，董事陈剑屏于 2024 年 7 月 31 日辞去公司董事职务；
- 3.监事会主席许文涛于 2024 年 7 月 31 日辞去公司监事会主席职务，监事龙霜睿于 2024 年 7 月 31 日辞去公司监事职务；
- 4.总经理章乐于 2024 年 7 月 31 日辞去公司总经理职务；
- 5.副总经理冯剑涛于 2025 年 1 月 14 日辞去公司副总经理职务；
- 6.职工代表监事彭媛媛于 2025 年 2 月 28 日辞去公司职工监事职务。

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
易发明	董事	离任	2024 年 01 月 30 日	个人原因
李炜	董事	被选举	2024 年 05 月 09 日	被选举
殷俊	董事长	离任	2024 年 07 月 31 日	工作调动
陈剑屏	董事	离任	2024 年 07 月 31 日	工作调动
章乐	总经理	解聘	2024 年 07 月 31 日	工作调动
许文涛	监事会主席	离任	2024 年 07 月 31 日	工作调动
龙霜睿	监事	离任	2024 年 07 月 31 日	工作调动
王精复	董事长	被选举	2024 年 08 月 16 日	被选举
陈少斌	董事	被选举	2024 年 08 月 16 日	被选举
陈佰涛	监事会主席	被选举	2024 年 08 月 16 日	被选举
鄢溟	监事	被选举	2024 年 08 月 16 日	被选举
冯剑涛	副总经理	解聘	2025 年 01 月 14 日	工作调动
彭媛媛	职工代表监事	离任	2025 年 02 月 28 日	工作调动
杨兰君	职工代表监事	被选举	2025 年 02 月 28 日	被选举

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

王精复，男，中国国籍，1972 年 5 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，高级工程师。曾任宜昌市住房和城乡建设委员会建筑业管理科科长，五峰县人民政府党组成员、副县长，宜昌交通旅游

产业发展集团有限公司党委委员、副总经理，宜昌三峡旅游新区管委会副主任、党工委委员，宜昌三峡机场有限责任公司党委副书记、党委书记、董事长，2024 年 6 月任湖北三峡文化旅游集团有限公司党委书记、董事长，湖北三峡旅游集团股份有限公司党委书记。2024 年 8 月 16 日起担任本公司董事长。

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-2024 年 7 月担任本公司党委委员、党委副书记、总经理，2024 年 6 月任湖北三峡文化旅游集团有限公司党委副书记、总经理。2022 年 5 月 26 日起兼任本公司董事。

陈少斌：男，中国国籍，1970 年 9 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，曾任兴山昭君山庄执行总经理，宜昌桃花岭饭店股份有限公司党委委员、总经理，2016 年 3 月任宜昌桃花岭饭店股份有限公司党委副书记、董事长，2023 年 10 月任宜昌桃花岭饭店股份有限公司党委书记，2024 年 6 月任湖北三峡文化旅游集团有限公司党委委员、副总经理。2024 年 8 月 16 日起兼任本公司董事。

宋鹏程，男，中国国籍，1985 年 2 月出生，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，宜昌三峡旅游度假区开发有限公司党总支书记、董事长，湖北抖乐科技发展有限公司执行董事。2024 年 6 月任湖北三峡文化旅游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。

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-2024 年 12 月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党委委员、副总经理。2021 年 10 月 11 日起兼任本公司董事。

李炜，男，中国国籍，1976 年 6 月生，无境外居住权。中共党员，硕士研究生，中级会计师。曾任长江日报社财务部会计主管，华工科技产业股份有限公司财务部经理，武汉华工激光工程有限公司财务总监、副总经理，武汉华工赛百数据系统有限公司常务副总经理，武汉华工图像技术开发有限公司副总经理，湖北省鄂旅投资资本控股有限公司总会计师、副总经理、总法律顾问。现任湖北文旅资本控股有限公司党总支委员、副总经理，兼任湖北永泰小额贷款股份有限公司监事会主席、湖北盛世国寿保险代理有限公司执行董事、湖北力邦融资担保有限责任公司董事长。李炜先生曾于 2018 年 9 月至 2021 年 10 月担任本公司监事，2024 年 5 月 9 日起兼任本公司董事。

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学院副院长/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，三峡大学副教授，硕士生导师，澳大利亚西悉尼大学访问学者。曾任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，中国船东协会长江分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。

（二）监事

陈佰涛，男，中国国籍，1984 年 10 月出生，无境外居留权。中共党员，硕士研究生，曾任新疆农垦现代糖业有限公司党总支委员、总经理、董事长，湖北宏裕新型包材股份有限公司党支部副书记、审计部部长、党支部书记、董事长，湖北安琪生物集团有限公司党委办公室主任、综合办公室主任，2024 年 6 月任湖北三峡文化旅游集团有限公司党委委员、总会计师；2024 年 8 月 16 日起兼任本公司监事会主席。

鄢昊，男，中国国籍，1980 年 2 月出生，无境外居留权。中共党员，大学本科，工程硕士，曾任宜昌长江大桥总公司经营发展部副主任，宜昌长江大桥建设营运集团有限公司经营管理部副部长，宜昌长江大桥建设营运集团有限公司资产经营分公司党支部书记、总经理，宜昌长江大桥建设营运集团有限公司法律顾问、企业管理部副部长，宜昌交通旅游产业发展集团有限公司风控审计部(监事会办公室)负责人，2023 年 10 月任宜昌交通旅游产业发展集团有限公司风控审计部(监事会办公室)部长，2024 年 03 月任宜昌交通旅游产业发展集团有限公司机关支部书记。2024 年 8 月任湖北三峡文化旅游集团有限公司风控审计部负责人。2024 年 8 月 16 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。

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。曾任本公司法务主管，2023 年 12 月起任公司风控审计部副部长。2023 年 6 月 5 日起兼任本公司职工代表监事。

杨兰君，女，中国国籍，1992 年 6 月出生，无境外居留权。中共党员，大学本科。曾就职于湖北顺丰速运有限公司。2019 年 6 月至今，任公司人力资源部招聘培训主管。2025 年 2 月 28 日起兼任公司职工代表监事。

（三）高级管理人员

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

叶勇，男，中国国籍，1971 年 1 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，高级船长、高级经营师。曾任宜昌交运长江游轮有限公司党支部书记、董事长、总经理；公司旅游发展事业部总经理、党总支书记；宜昌鑫汇船舶修造有限公司董事长；本公司总经理助理。2024 年 10 月起担任本公司党委委员，兼任宜昌交运三峡人家专线船有限公司总经理，2025 年 1 月 22 日起任公司副总经理，负责公司战略投资、股权管理、旅游产业项目拓展、信息化建设、产业数智化等工作。

陈晶晶，女，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，2024 年 12 月 31 日起任公司党委委员，2025 年 1 月 22 日起任公司副总经理，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，男，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，2024 年 12 月 31 日起任公司党委委员，2025 年 1 月 22 日起任公司副总经理，负责公司安全生产、环境保护、应急救援、消防安全、工程建设、物资采购、招标投标监督管理、资产租赁监督管理等工作。

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
王精复	湖北三峡文化旅游集团有限公司	党委书记、董事长	2024 年 06 月 30 日		是
章乐	湖北三峡文化旅游集团有限公司	党委委员、总经理	2024 年 06 月 30 日		是
陈少斌	湖北三峡文化旅游集团有限公司	党委委员、副总经理	2024 年 06 月 30 日		是
宋鹏程	湖北三峡文化旅游集团有限公司	党委委员、副总经理	2024 年 06 月 30 日		是
胡晗	三峡资本控股有限责任公司	党委委员、副总经理	2025 年 03 月 01 日		是
李炜	湖北文旅资本控股有限公司	党总支委员、副总经理	2024 年 11 月 01 日		是
陈佰涛	湖北三峡文化旅游集团有限公司	党委委员、总会计师	2024 年 06 月 30 日		是
鄢昊	湖北三峡文化旅游集团有限公司	风控审计部部长	2024 年 08 月 01 日		是
王彦楠	三峡资本控股有限责任公司	投资业务三部投资经理	2023 年 06 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
王精复	男	52	董事长	现任	0	是
章乐	男	41	董事	现任	0	是
陈少斌	男	54	董事	现任	0	是
宋鹏程	男	39	董事	现任	0	是
胡军红	男	53	副董事长、董事会秘书	现任	50.11	否
胡晗	男	40	董事	现任	0	是
李炜	男	48	董事	现任	0	是
胡伟	男	57	独立董事	现任	10	否
黄玉烨	女	54	独立董事	现任	10	否
舒伯阳	男	58	独立董事	现任	10	否
王洁	女	46	独立董事	现任	10	是
陈佰涛	男	40	监事会主席	现任	0	是
鄢溟	男	44	监事	现任	0	是
王彦楠	男	31	监事	现任	0	是
彭媛媛	女	41	职工代表监事	现任	13.24	否
揭小宇	女	39	职工代表监事	现任	19.91	否
冯剑涛	男	54	副总经理	离任	49.9	否
陈晶晶	女	40	副总经理、财务总监	现任	49.76	否
酆鸿	男	41	副总经理、安全总监	现任	49.9	是
殷俊	男	51	董事长	离任	0	否
章乐	男	41	总经理	离任	28.55	是
陈剑屏	男	55	董事	离任	0	是
易发明	男	61	董事	离任	0	是
许文涛	男	38	监事会主席	离任	0	是
龙霜睿	女	38	监事	离任	0	是
合计	--	--	--	--	301.37	--

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
第六届董事会第六次会议	2024 年 01 月 26 日	2024 年 01 月 27 日	第六届董事会第六次会议决议

第六届董事会第七次会议	2024 年 02 月 06 日	2024 年 02 月 07 日	第六届董事会第七次会议决议
第六届董事会第八次会议	2024 年 04 月 16 日	2024 年 04 月 18 日	第六届董事会第八次会议决议
第六届董事会第九次会议	2024 年 05 月 09 日	2024 年 05 月 10 日	第六届董事会第九次会议决议
第六届董事会第十次会议	2024 年 07 月 05 日	2024 年 07 月 09 日	第六届董事会第十次会议决议
第六届董事会第十一次会议	2024 年 07 月 31 日	2024 年 08 月 01 日	第六届董事会第十一次会议决议
第六届董事会第十二次会议	2024 年 08 月 16 日	2024 年 08 月 20 日	第六届董事会第十二次会议决议
第六届董事会第十三次会议	2024 年 10 月 18 日	2024 年 10 月 21 日	第六届董事会第十三次会议决议
第六届董事会第十四次会议	2024 年 11 月 06 日	2024 年 11 月 07 日	第六届董事会第十四次会议决议
第六届董事会第十五次会议	2024 年 12 月 30 日	2024 年 12 月 31 日	第六届董事会第十五次会议决议

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
王精复	4	3	1	0	0	否	2
章乐	10	6	4	0	0	否	4
陈少斌	4	3	1	0	0	否	2
宋鹏程	10	6	4	0	0	否	4
胡军红	10	6	4	0	0	否	4
胡晗	10	6	4	0	0	否	4
李炜	7	4	3	0	0	否	4
胡伟	10	5	5	0	0	否	4
舒伯阳	10	5	5	0	0	否	4
黄玉烨	10	5	5	0	0	否	4
王洁	10	1	9	0	0	否	4
殷俊	6	3	3	0	0	否	1
陈剑屏	6	3	3	0	0	否	1
易发明	1	0	1	0	0	否	0

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）
董事会审计与风险管理委员会	胡伟、黄玉焯、胡军红	2	2024年04月03日	审议： 1.《2023年年度审计报告（初稿）》； 2.《2023年年度报告财务信息》； 3.《2024年第一季度报告财务信息》； 4.《2023年度内部控制自我评价报告》； 5.《关于改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
			2024年04月16日	审议： 1.《2023年年度审计报告》； 2.《2023年年度报告财务信息》； 3.《2023年度内部控制审计报告》； 4.《2023年度内审工作总结》； 5.《2024年度内审工作计划》。	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、黄玉焯、宋鹏程	3	2024年07月15日	审议《关于选聘会计师事务所相关资料及流程的议案》	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
			2024年08月06日	审议： 1.《2024年半年度报告》； 2.《2024年半年度内审工作总结》。	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
			2024年10月18日	审议： 1.《2024年第三季度报告初稿》 2.《关于变更会计师事务所的议案》 3.《2024年三季度内审工作总结》	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	2024年04月03日	审议《关于补选第六届董事会非独立董事的议案》	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、李炜	1	2024年07月31日	审议《关于补选第六届董事会非独立董事的议案》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交	无	无

					公司董事会进行审议。		
董事会战略发展委员会	王精复、章乐、陈少斌、舒伯阳、胡晗	1	2024 年 12 月 27 日	审议《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》	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	2024 年 04 月 03 日	审议《关于公司董事、高级管理人员 2023 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

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）	53
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	2,060
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,113
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,113
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	1,854
销售人员	81
技术人员	13
财务人员	47
行政人员	118
合计	2,113
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
大学本科	382
大学专科	429
高中、中专及以下	1,268
合计	2,113

2、薪酬政策

（1）人工成本总额管理。2024 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

深入实施“人才强企”战略，深化学习型组织建设，进一步健全源头培养、跟踪培养、全程培养全链条机制。按照“夯体系、强关键、抓队伍、育特色”的总体思路，组织实施“1+1+2+N”培训及人才培养工程，即夯实一个培训管理体系、升级一项雁阵培养工程、抓好双师人才队伍建设、打造多类特色学习举措，2024 年共参加内外训 800 余场，累计参训 3.5 万人次，人均参训 18 次。

4、劳务外包情况

☒适用 ☐不适用

劳务外包的工时总数（小时）	837,050
劳务外包支付的报酬总额（元）	12,312,965.00

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）	689,392,273
现金分红金额（元）（含税）	68,939,227.30
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	50,034,854.70
现金分红总额（含其他方式）（元）	118,974,082.00
可分配利润（元）	295,140,729.21
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	
公司拟定 2024 年度利润分配方案为：以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本（剔除公司回购专户中的股份及负有业绩补偿义务的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），不以未分配利润派送红股，不以	

公积金转增股本，剩余可供分配利润留待以后年度再行分配。

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

公司制定了涵盖公司治理、人力资源、安全生产、财务管理、资金管理、招标采购、资产管理、工程项目、合同管理、内部信息沟通和报告等系列内控制度，同时依托 OA 办公平台等信息系统将各项内控制度流程化，实现对业务和事项的自动控制。各业务归口管理部门对制度的执行情况进行过程监督和指导。

同时公司建立了内部审计制度，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。

公司根据《企业内部控制评价指引》每年开展内部控制评价，对内部控制的有效性进行全面评价，形成结论对外公告。

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	2025 年 04 月 22 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	（1）重大缺陷：控制环境无效；公司董事、高级管理人员存在任何形式的舞弊；注册会计师发现当期财务报表存在重大错	（1）重大缺陷：决策程序导致重大失误；严重违反国家法律法规；重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺

	报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；董事会审计与风险管理委员会和风控审计部对财务报告内部控制监督无效。 （2）重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。 （3）一般缺陷：除重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	乏有效的补偿性控制；高级管理人员和高级技术人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改；其他对公司产生重大负面影响的情形。 （2）重要缺陷：决策程序导致出现一般性失误；重要业务制度或系统存在缺陷；关键岗位业务人员流失严重；内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；其他对公司产生较大负面影响的情形。 （3）一般缺陷：决策程序效率不高；一般业务制度或系统存在缺陷。
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 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%。	一般缺陷：50 万元≤单项直接财产损失金额<500 万元。 重要缺陷：500 万元≤单项直接财产损失金额<1000 万元。 重大缺陷：1000 万元≤单项直接财产损失金额。
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 2024 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	2025 年 04 月 22 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

履行社会责任：实行“社区点单、组织派单”服务模式，2024 年 7 月，旅游事业部党总支与万达社区党委、三立律师事务所党支部、万达商管党支部、宜昌市孝感商会党支部联合开展“夏日炎炎送清凉点滴关爱沁人心”活动，向连续高温天气下奋战在工作岗位的交通警、派出所、城管、新业态新就业群体送上最诚挚的问候，送出 160 件矿泉水及 15 件西瓜，感谢他们全力守护城市安全和便捷生活；客运公司主动履职尽责，为县庆、高考保驾护航，2024 年 10 月，五峰公司党员积极投身五峰土家族自治县 40 周年县庆，为五峰民族高中、西南茶叶市场、五峰职高之间的往返提供运输保障。高考期间，出租公司推选出 35 台出租车驾驶员参与宜昌交通综合执法支队组织的“出租车爱心送考”活动，为考生们高考护航助力；天元物流公司党总支抓住新就业群体需求，与三峡物流园社区联合打造“大货车司机之家”服务阵地，被《中国社区报》报道。联合三峡物流园社区共同举办“职来职往”就业招聘会，提供就业岗位 500 余个，帮助 20 余名军属实现就业，为他们切切实实谋福利。党员常态化下沉社区开展安全应急演练、消防宣传、环境整治等志愿服务 1500 余次。

职工权益保护：2024 年春节慰问离退休老干部、先进劳模、困难职工 42 人，“五一”劳动节慰问一线在岗职工 1200 余人，夏日“送清凉”慰问户外作业职工 800 余人，组织 5 名劳模工匠前往宁波、井冈山等地开展疗休养活动，情系一线传递组织关怀。为 15 名困难职工子女申请勤工俭学岗位，为 10 名职工申报金秋助学，为 4 名职工申请特殊职工关爱项目资金，获得资金补助 8.3 万元。2024 年为职工发放旅游年卡 193 张，公交卡 290 张，电影卡 1031 张，春节、端午节、中秋节累计为职工发放 125 万元节日物资，传递“家”的温度。

环境保护与可持续发展：积极响应“长江大保护典范城市建设”，开展长江流域生态保护宣传活动，为保护长江生态环境贡献力量。依托“长江三峡 1”的技术经验，以“创新工作室”为核，打造“党员+骨干”的核心技术队伍，带领青年党员和青年骨干研究船舶电动化在长江、清江等不同流域的示范应用。践行“长江大保护”理念，聚焦“双碳”国家战略，主动融入绿色发展大局，推广绿色智能船舶应用示范、加大

港口岸电扩容改造，全链条闭环管理，实现“水上电动船、陆上电动车、港中电能网、屋顶光伏板”绿色协同发展。截止目前，集团拥有纯电营运车辆 304 台，占营运车辆总数的 27%。新能源电动车充电桩建设规模日渐增大，2024 年已建成的新能源充电桩达 238 个，较去年同比增长 16%。光伏项目一期安装组件 4582 块、装机容量 2.08MW、储能站 800KWh，现已成功并网运行，光伏项目二期正在快速推进。创新混合动力系统方案，其中，长江三峡省际豪华游轮“轻混”方案，整体可实现超 20%的节能降耗；2024 年，第二代新能源游轮“和悦”“和谐”建成投产，采用“动力电池+燃油+太阳能光伏”混合动力，实现“有光就有电，有电就能储”，引领绿色船舶前沿科技继续扩展绿色智能船舶的应用场景，以实际行动打造新一批“电化长江”的游轮样本，奋力实现社会效益、经济效益、环境效益同步提升，为宜昌“智”造助力“电化长江”再添成功案例。

擦亮“三峡旅游”品牌：闫磊荣获 5 年评选一次的“全国模范退役军人”称号，宜昌仅 2 人获奖。范后军获评中华人民共和国海事局 2024 安全诚信船长。毛翔获评湖北省“带徒名师”，宜昌国资系统仅安琪集团和三峡旅游集团 2 家单位职工获奖。郑贵君在湖北省“工友杯”第三届“鄂有绝活”高技能人才技能大赛从全省 1109 名参赛选手中成功突围进入决赛，宜昌市仅有 2 人入围。3 人入围宜昌市“鄂有绝活·宜有能人”技能竞赛决赛。“创新新型混合动力系统在内河船舶的应用”获评宜昌市“五小”优秀创新成果。2 人获评宜昌市“学习之星”，2 人获评宜昌航港工匠，曹雅君获宜昌市“中国梦·劳动美——引领时代风尚 书写奋进篇章”主题征文比赛三等奖，杨洁贞在 2024 年宜昌市导游工作评选中位居“优秀”等次，杨明月获评当阳市“最美司机”，魏娟娟获评松滋市“最美巾帼奋斗者”。兴山公司被宜昌市总工会授予 2024 年度“职工书吧”。客运公司获宜昌“书香企业”读书分享会个人优秀奖、团体最佳组织奖，宜昌市仅有 4 个团体获奖。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

2024 年来，九凤谷景区与所在地弭水桥村联合开发的“五农教育”研学旅行，将村办农耕博物馆纳入研学课程，累计接待学生 11000 余人次，带动十二家农户从中增收过万元。推动农旅融合，带动景区周边农户开办农家乐 18 家，每年与周边农家乐共同举办年猪宴、丰收宴，形成特色活动品牌。加强景村共建，截至 2024 年底，已累计向所在地弭水桥村、望佛桥村和望洲坪村缴纳服务费及租金 480 余万，每年景区门票收入的 2%用于补偿所在村乡村建设，村集体年增收在 40 万元以上。提供就业机会，景区吸纳村民为景区服务，为本村及周边农户提供 250 余个就业岗位，帮助部分村民实现在家门口上班就业。助力脱贫攻坚，在景区及周边农家乐用工中 27 人是在册贫困户，其中 2 户精准扶贫户通过开办农家乐实现脱贫，三峡九凤谷旅游扶贫模式入选“湖北省旅游扶贫十大案例”，《湖北宜都：文旅帮扶用真心，丑溪草木变成金》案例入选国家发展改革委全国社会领域公共服务助力脱贫攻坚典型案例，是湖北省唯一入选案例。

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	湖北三峡文化旅游集团有限公司	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
	湖北三峡文化旅游集团有限公司	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	裴道兵;宜昌道行文旅开发有限公司	业绩承诺及补偿安排	九凤谷在 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所产生的影响额后的金额分别不低于 800 万元、950 万元、	2019 年 05 月 13 日	2019 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31	截至 2024 年 12 月 31 日，道行文旅已完成 2019 年发行股

			1,150 万元。公司聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所，在每个会计年度结束后四个月内，对湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司当年度经审计实际实现的扣除非经常性损益后的净利润与约定的当年度净利润预测数之间的差异情况进行补偿测算并出具专项核查意见，若九凤谷在补偿期间内任一会计年度截至当期期末累计实现的扣除非经常性损益后净利润小于截至当期期末累计承诺净利润的，则道行文旅及裴道兵应按各自因本次交易所获得的交易对价对截至当期期末累计承诺净利润数与当期期末累计实现的净利润数之间的差额按照交易双方的约定逐年进行补偿。		日	份购买资产全部业绩补偿义务。裴道兵已履行完 2021 年业绩承诺的股份补偿义务，公司将积极推进本案涉及的现金分红返还执行工作。九凤谷 2022 年业绩承诺补偿诉讼一审已判决，公司于 2024 年 7 月 9 日收到法院送达的裴道兵《民事上诉状》。
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）;宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	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
	湖北三峡文化旅游集团有限公司;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	（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	2016 年 08 月 18 日	无期限	正常履行中

		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。 （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。 （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			
	湖北三峡文化旅游集团有限公司;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、自本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本公司/本委承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。3、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，本公司/本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，对本公司/本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。	2016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
	湖北三峡文化旅游集团有限公司	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	已履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，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	1.2021年度业绩承诺实现情况及业绩补偿 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。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。2022 年 7 月，公司收到伍家区法院发来的《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，公司收到伍家区法院发来的《民事判决书》，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。因不服伍家区法院一审判决，公司及裴道兵均于 2023 年 4 月向宜昌市中级人民法院提交《民事上诉状》。2023 年 12 月，公司收到宜昌市中级人民法院发来的《民事判决书》，判决撤销原一审判决，改判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 100%进行补偿。2024 年 6 月，公司收到湖北省高级人民法院发来的《民事裁定书》，驳回裴道兵的再审申请。2024 年 6 月，公司向伍家区法院提交《执行申请书》，并收到《执行裁定书》。2024 年 7 月，公司完成道行文旅业绩补偿股份的回购注销与现金分红的返还。2024 年 7 月，公司收到宜昌市人民检察院发来的《通知书》《受理通知书》，宜昌市人民检察院决定受理裴道兵提出的监督申请。2024 年 11 月，公司收到宜昌市人民检察院发来的《中止审查决定书》，宜昌市人民检察院决定中止裴道兵提出的监督申请。 2.2022 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿 九凤谷 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					

司所有者的净利润为-477.94 万元，2019 年度、2021 年度、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后归属于母公司所有者的净利润为 313.12 万元；2019 年度、2021 年度、2022 年度累计承诺净利润为 2,900 万元，差额为-2,586.90 万元，未完成业绩承诺，需履行业绩补偿义务。

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，并收到《宜昌市伍家岗区人民法院受理案件通知书》。2024 年 1 月，公司根据 2021 年度业绩补偿诉讼二审判决情况，向伍家法院提交《变更诉讼请求申请书》，扣减 2021 年度业绩补偿诉讼二审判决已判令交付的股份及返还的分红。2024 年 6 月，公司收到伍家区法院发来的《民事判决书》，判决裴道兵、道行文旅分别向公司交付三峡旅游股份 6,039,571 股和 6,286,084 股，由公司以 1 元价格回购并注销；判决裴道兵、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、1,312,682.26 元并支付资金占用费。因不服伍家区法院一审判决，裴道兵提起上诉，2024 年 7 月公司收到法院送达的裴道兵《民事上诉状》。

截至 2024 年 12 月 31 日，道行文旅已完成 2019 年发行股份购买资产全部业绩补偿义务。裴道兵已履行完 2021 年度业绩承诺的股份补偿义务。

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

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自 2024 年度起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

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、2024 年 4 月 25 日本公司之子公司宜昌交运集团客运有限公司成立宜昌交运集团客运有限公司峡江旅行社分公司，主要经营旅行社网点服务业务等。
- 2、2024 年 1 月 5 日本公司之孙公司宜昌交运集团五峰客运有限公司成立宜昌交运集团五峰客运有限公司中心站，主要经营道路旅客运输站运营业务等。
- 3、2024 年 9 月 12 日本公司之孙公司湖北宜昌交运松滋有限公司注销子公司松滋市金安汽车运输有限公司。

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	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	93
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	崔松、黄芬
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

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐是 ☒否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒是 ☐否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

（1）前任会计师事务所情况及上年度审计意见

公司原审计机构中兴华会计师事务所（以下简称“中兴华”）已连续 3 年为公司提供审计服务，对公司 2023 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。公司不存在已委托中兴华开展部分审计工作后解聘的情况。

（2）拟变更会计师事务所的原因

鉴于公司于 2023 年 12 月完成重大资产出售，公司业务规模及合并报表范围发生重大变化，综合考虑公司实际情况及审计工作需求，按照财政部、国务院国资委、证监会《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4 号）的规定，公司以公开招标方式对 2024 年-2028 年度年审会计师事务所进行了公开选聘，依据评标结果，公司聘请立信会计师事务所为公司 2024 年度财务报告审计机构和内部控制审计机构。

（3）公司与前后任会计师事务所的沟通情况

公司已就拟变更会计师事务所事项与中兴华、立信进行了充分的沟通，各方均已明确知悉本事项并确认无异议。前后任会计师事务所将按照《中国注册会计师审计准则第 1153 号——前任注册会计师和后任注册会计师的沟通》要求，积极做好后续沟通及配合工作。

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，公司聘请立信会计师事务所为内部控制审计会计师事务所，内控审计费用为 12 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。	4,123.19	否	2024 年 11 月公司收到宜昌市人民检察院发来的《湖北省宜昌市人民检察院中止审查决定书》（鄂宜检民监〔2024〕80 号），决定本案终止审查。	不适用（宜昌市人民检察院已中止审查）	道行文旅已于 2024 年 7 月 15 日主动履行全部判决；2024 年 10 月 16 日，裴道兵股份已执行过户至公司回购专用证券账户并注销，应返还的现金分红尚未返还。	2024 年 11 月 21 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于业绩补偿所涉诉讼事项的进展公告》《关于部分业绩承诺补偿股份执行过户完成暨业绩承诺补偿所涉诉讼事项的进展公告》（公告编号：2024-001、2024-045、2024-047、2024-059、2024-083、2024-097）
公司 2019 年完成发行股份购买资产，业绩承诺期内收购标的累计实现净利润与承诺净利润差额为-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。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。	7,048.83	否	2024 年 7 月 9 日，公司收到宜昌市中级人民法院送达的裴道兵《民事上诉状》。	不适用	道行文旅已于 2024 年 7 月 15 日主动履行全部判决；裴道兵向宜昌市中级人民法院提交《民事上诉状》，2024 年 7 月 9 日，公司收到法院送达的裴道兵《民事上诉状》。	2024 年 07 月 10 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于业绩补偿所涉诉讼事项的进展公告》（公告编号：2024-046、2024-054）
建设工程施工合同纠纷	4,154.65	否	2024 年 8 月 6 日	不适用	不适用		

纷：原告中交第二航务工程局有限公司诉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。			至 11 月 22 日，湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司分三次向原告中交第二航务工程局有限公司支付全部工程款本金 24357375.71 元，裁决剩余款项与中交第二航务工程局有限公司进行协商。2025 年 3 月 19 日，中交第二航务工程局有限公司向宜昌市中级人民法院申请执行，申请金额为 3583234.00 元，经双方和解后，中交第二航务工程局有限公司撤回执行申请，湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司按双方《和解协议书》约定金额 3313491.01 元于 2025 年 4 月 6 日全额支付，本案结案。				
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	2024 年 10 月 14 日，公司向宜昌冠三建筑工程有限公司支付剩余全部应付款项，已结案。	不适用	不适用		
租赁合同纠纷：分公司湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站与原告湖北万华智源家居股份有限公司于 2022 年 9 月解除于 2022 年 1 月签订的租赁合同，原告要求我公司退还	1,633.15	否	2024 年 4 月 9 日公司收到二审判决，双方已履行完毕，已结案。	不适用	不适用		

租赁保证金、已交租金，赔偿各项直接及间接经济损失。							
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	2024 年 8 月 6 日，公司收到一审判决书，双方均未上诉。 2024 年 8 月 23 日，被告履行判决，向我公司支付赔偿金 80 万元及诉讼费 3.6 万元，已结案。	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	2024 年 1 月 4 日，收到法院送达的原告上诉状。 2024 年 3 月 18 日，二审法院下达《民事裁定书》，驳回上诉，维持原裁定。已结案。	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	2024 年 4 月 22 日，长阳县土家族自治县人民法院执行立案，4 月 29 日及 5 月 6 日，两审法院依照二审判决退还诉讼费。 2024 年 6 月 6 日，50 万元执行款到账，已结案。	不适用	不适用		
房屋租赁合同纠纷 10 起（公司或所属分子公司为原告）。	1,721.9	否	撤诉、未判决或未执行完毕。	不适用	不适用		
房屋租赁合同纠纷 1 起（公司或所属分子公司为被告）。	46.36	否	胜诉	不适用	不适用		
其他小额诉讼 8 起（公司或所属分子公司为原告）。	54.26	否	胜诉、撤诉或上诉中。	不适用	不适用		
其他小额诉讼 5 起（公司或所属分子公司为被告）。	22.42	否	胜诉或撤诉	不适用	不适用		

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

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	1,293.6 1	4.99%	1,300	否	银行转 账	不适用	2024 年 04 月 18 日	巨潮资 讯网 (www.cn info.com. cn)《关 于 2024 年度日 常关联 交易预 计的公告 》（公告 编号： 2024- 032）
宜昌交 运汽车 销售服 务有限 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	向关联 方购买 商品车 辆	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	470.66	2.69%	1,000	否	银行转 账	不适用	2024 年 04 月 18 日	巨潮资 讯网 (www.cn info.com. cn)《关 于 2024 年度日 常关联 交易预 计的公告 》（公告 编号： 2024- 032）
宜昌城 发控股 集团有 限公司 及其分 子公司	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 供的趸 船改造 服务、 装卸服 务、物 业租赁 服务、 其他旅 游服务 、工	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	647.76	2.66%	1,000	否	银行转 账	不适用	2024 年 04 月 18 日	巨潮资 讯网 (www.cn info.com. cn)《关 于 2024 年度日 常关联 交易预 计的公告 》（公告

			程检测服务及其他零星关联交易									编号：2024-032)
湖北三峡文化旅游集团有限公司及其分子公司	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、其他旅游服务、活动策划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	226.46	1.18%	300	否	银行转账	不适用	2024年04月18日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-032)
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	为关联人提供仓储管理服务、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	259.12	2.12%	1,000	否	银行转账	不适用	2024年04月18日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-032)
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	417.42	3.88%	600	否	银行转账	不适用	2024年04月18日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2024年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2024-032)
宜昌城发控股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、旅游服务、物业租赁	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	716.84	1.73%	800	否	银行转账	不适用	2024年04月18日 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《关于2024年度日常关联

			服务、车辆检测服务及其他零星关联交易										交易预计的公告》 (公告编号: 2024-032)
湖北三峡文化旅游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、管理服务、物业租赁服务、车辆租赁服务、车辆检测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	821.33	2.20%	800	否	银行转账	不适用	2024年04月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于2024年度日常关联交易预计的公告》 (公告编号: 2024-032)
合计				--	--	4,853.2	--	6,800	--	--	--	--	--
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)				本期公司接受关联方提供的劳务预计总金额 3600 万元, 实际交易金额 2,638.48 万元; 2.本期公司向关联方提供劳务预计总金额 3200 万元, 实际交易金额 2,214.71 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
公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒适用 ☐不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
宜昌城发康养产业投资有限公司、宜昌弘仁疗养有限公司	宜昌城发康养产业投资有限公司为间接控股股东宜昌城发控股子公司, 为公司的关联方	宜昌至喜弘仁健康养老服务有限公司	宜昌市养老综合服务	950			
被投资企业的重大在建项目的进展情况(如有)		无					

4、关联债权债务往来

☒适用 ☐不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

☐是 ☒否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

1.长江三峡省际度假型游轮建造项目

2024 年 1 月，公司控股子公司长江游轮对长江三峡省际度假型游轮船舶建造项目在秭归县公共资源交易中心进行公开招标，确定鑫汇船舶联合浙江亚厦为长江三峡省际度假型游轮船舶建造项目的中标人，中标金额为 47,265.31 万元，其中鑫汇船舶承接的船舶建造中标价为 32,879.63 万元，浙江亚厦承接的船舶装修中标价为 14,385.68 万元。因鑫汇船舶为间接控股股东城发控股的控股子公司，为公司关联方，根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》有关规定，本次交易构成关联交易。本次关联交易已经 2024 年 1 月 26 日召开的第六届董事会第六次会议审议通过。2024 年 2 月，长江游轮与鑫汇船舶、浙江亚厦签订了《船舶建造合同书》和《建设工程施工合同》。

2.湖北宜昌市养老综合服务 PPP 示范项目

为提高宜昌市养老服务设施的建设和运营管理水平，提升宜昌市养老设施和养老服务的供给质量和效率，宜昌市政府拟采用政府和社会资本合作（PPP）方式对湖北宜昌市养老综合服务 PPP 示范项目（以下简称“示范项目”）进行市场化运作，后经各方同意、宜昌市政府批准，示范项目从 PPP 模式更改为公建民营（PBPO）模式。宜昌市政府指定宜昌城发康养产业投资有限公司（以下简称“康养公司”）作为政府方出资代表依法参股项目公司。公司与宜昌弘仁疗养有限公司（以下简称“宜昌弘仁”）组成联合体，作为社会资本方中标示范项目。2024 年 11 月，公司与康养公司、宜昌弘仁于签署了《股东协议》等相关合作文件，并成立项目公司宜昌至喜弘仁健康养老服务有限公司，项目公司注册资本 950 万元。其中，公司出资 437.00 万元，持股比例 46%；宜昌弘仁出资 465.50 万元，持股比例 49%；康养公司出资 47.50 万元，持股比例 5%。本次交易对方之一康养公司为间接控股股东宜昌城发控股子公司，本次交易构成关联交易。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
《关于因公开招标形成关联交易的公	2024 年 01 月 27 日	详见巨潮资讯网

告》（公告编号 2024-008）		（www.cninfo.com.cn）。
《关于因公开招标形成关联交易的进展公告》（公告编号 2024-018）	2024 年 03 月 01 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
《关于对外投资暨关联交易的公告》（公告编号 2024-095）	2024 年 11 月 07 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

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 3,422.88 万元，主要租赁方为特斯拉汽车销售服务（武汉）有限公司宜昌分公司、宜昌海粤汽车销售服务有限公司、宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司、宜昌华智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。
- ②公司所属湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站报告期内租赁总收入为 2,149.95 万元，主要租赁方为红似海投资武汉有限公司、宜昌中南口腔医院有限责任公司、中国移动通信集团湖北有限公司宜昌分公司、湖北巨浪酒店管理有限公司等。
- ③公司所属宜昌长江三峡旅游客运有限公司报告期内租赁总收入为 236.06 万元，主要租赁方为宜昌江盛酒店管理有限公司、湖北富海酒店管理有限责任公司、鑫鼎生物科技有限公司、宜昌亲河华洋供应链有限公司及个人房宁等。
- ④公司所属湖北宜昌交运松滋有限公司报告期内租赁总收入为 434.50 万元，主要租赁方为松滋市雅斯商贸有限公司、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及个人章海、马家骥等。
- ⑤公司所属湖北宜昌交运集团股份有限公司汽车贸易城报告期内租赁总收入为 293.92 万元，主要租赁方为个人王涛、湖北顺丰速运有限公司、恩施麟达汽车销售服务有限公司、湖北炫途汽车服务有限公司、个人曹强等。
- ⑥公司所属湖北宜昌交运集团股份有限公司商贸分公司报告期内租赁总收入为 201.68 万元，主要租赁方为宜昌运祥酒店管理有限公司、宜昌悦鹏之星汽车销售服务有限公司、宜昌交运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 02 月 06 日	13,000	连带责任保证	无	无	自本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）		13,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		13,000				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		13,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		293.83				
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
宜昌交运三峡人家专线船有限公司	2022 年 03 月 29 日	1,925	2022 年 03 月 25 日	1,925	连带责任保证	无	无	自主合同项下主债务履行期限届满之日起三年	否	否
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	是	否

								止。		
湖北宜昌交运松滋有限公司	2024 年 04 月 18 日	437.5								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		1,925	报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）						0	
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）						1,543.75	
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）		14,925	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						13,000	
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		16,194.6	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						1,837.58	
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例									0.60%	
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
银行理财产品	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

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
宜昌交运长江游轮有限公司	宜昌鑫汇船舶修造有限公司、浙江亚厦装饰股份有限公司	两艘长江三峡省际度假型游轮的船舶建造及装饰项目	2024年02月16日			无		公开招标	47,265.31	是	间接控股股东宜昌城发控股集团有限公司的控股子公司，为公司关联方。	正在履行中	2024年03月01日	《关于因公开招标形成关联交易的进展公告》（公告编号：2024-018）详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》。

十六、其他重大事项的说明

☒适用 ☐不适用

(一) 主营业务变化说明

2023年12月15日，公司完成重大资产出售，将持有的汽车销售公司70%股权向控股股东湖北三峡文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。本报告期内，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，公司综合交通服务业务不再包含乘用车4S服务和供应链业务。

(二) 主要游船产品游客接待情况

单位：万人

年份	2024年1-12月	2023年1-12月	同比
游船产品合计	256.13	251.28	1.93%
其中：两坝一峡	186.73	185.30	0.77%

长江夜游	27.84	31.45	-11.49%
高峡平湖	24.93	20.52	21.53%
三峡人家专线船	16.63	14.01	18.72%

（三）控股股东一致行动人增持

公司于 2024 年 2 月 7 日收到控股股东一致行动人城发资本告知函，城发资本拟自 2024 年 2 月 7 日起 6 个月内，通过深圳证券交易所系统允许的方式择机增持公司股份，增持股份数量不低于公司已发行总股本的 1%，且不超过 2%。

截至 2024 年 8 月 6 日，城发资本本次增持计划期限届满，2024 年 2 月 7 日至 2024 年 8 月 6 日期间，城发资本合计增持公司股份 7,486,500 股，占增持完成时公司总股本的 1.03%。

（四）股份回购

公司于 2024 年 2 月 6 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《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已发行的人民币普通股（A 股）股票。

截至 2024 年 5 月 6 日，公司本次回购股份期限届满，2024 年 2 月 7 日至 2024 年 4 月 30 日期间，公司回购股份 10,247,634 股，占回购完成时公司总股本的 1.39%，最高成交价为 5.72 元/股，最低成交价为 4.17 元/股，回购总金额为 5,003.58 万元（不含交易费用）。

（五）终止发行股份购买资产暨关联交易事项

公司于 2024 年 12 月 30 日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》，因市场环境、交易周期及二级市场等情况较本次重组交易筹划之初发生了较大变化，为维护公司及各方的利益，经各方友好协商，决定终止发行股份购买资产暨关联交易事项。

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	39,244,294	5.32%				-31,806,858	-31,806,858	7,437,436	1.03%
1、国家持股									
2、国有法人持股	28,232,187	3.82%				-28,232,187	-28,232,187	0	0.00%
3、其他内资持股	11,012,107	1.49%				-3,574,671	-3,574,671	7,437,436	1.03%
其中：境内法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境内自然人持股	11,012,107	1.49%				-3,574,671	-3,574,671	7,437,436	1.03%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	698,903,823	94.68%				18,260,119	18,260,119	717,163,942	98.97%
1、人民币普通股	698,903,823	94.68%				18,260,119	18,260,119	717,163,942	98.97%
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	100.00%				-13,546,739	-13,546,739	724,601,378	100.00%

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

①公司 2021 年非公开发行中湖北三峡文旅（原宜昌交通旅游产业发展集团有限公司）所持限售股份 17,034,187 股于 2024 年 7 月 22 日上市流通。

②公司副董事长、董事会秘书胡军红先生所持公司股份的 25%解除锁定。

③公司监事会主席许文涛于 2024 年 7 月 31 日辞职，其所持股份 100%锁定。

④公司 2019 年发行股份购买资产并募集配套资金中业绩承诺方道行文旅所持限售股份 9,989,018 股于 2024 年 7 月 17 日回购注销，所持限售股份 1,208,982 股解除限售。

⑤公司 2019 年发行股份购买资产并募集配套资金中业绩承诺方裴道兵所持限售股份 3,557,721 股于 2024 年 10 月 24 日回购注销。

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

截止到 2024 年 12 月 31 日，公司股份总数 724,601,378 股，较上一期减少 13,546,739 股，其中回购注销道行文旅业绩补偿股份 9,989,018 股，注销裴道兵业绩补偿股份 3,557,721 股。本次股份变动对公司最近一年和最近一期的基本每股收益、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有一定的影响，具体情况请参照本报告第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

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
胡军红	142,394	0	17,775	124,619	高管锁定股日期：每年的第一个交易日所持公司股份的 25%解除锁定。	任期届满后六个月
湖北三峡文化旅游集团股份有限公司	17,034,187	0	17,034,187	0	持有人参与认购的公司非公开发行股票自 2021 年 7 月 20 日起锁定三十六个月。	2024 年 7 月 22 日
宜昌道行文旅开发有限公司	11,198,000	0	11,198,000	0	持有人履行业绩承诺补偿后，所持剩余股份解除限售。	2024 年 7 月 15 日
裴道兵	10,758,863	0	3,557,721	7,201,142	持有人履行业绩承诺补偿后，所持剩余股份保持限售。	根据诉讼情况确认
合计	39,133,444	0	31,807,683	7,325,761	--	--

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

截止到 2024 年 12 月 31 日，公司股份总数较上一期减少 13,546,739 股，其中回购注销道行文旅业绩补偿股份 9,989,018 股，注销裴道兵业绩补偿股份 3,557,721 股。注销完成后，公司总股本 724,601,378 股，注册资本 724,601,378 元。

本次注销前湖北三峡文旅直接及间接合计持有公司股份 194,885,060 股，持股比例为 26.40%，为公司控股股东，宜昌城发直接及间接合计持有公司股份 228,489,537 股，持股比例为 30.95%，为公司间接控股股东，宜昌市国资委间接持有公司股份 258,329,494 股，持股比例为 35.00%，为公司实际控制人。本次注销完成后，公司总股本由 738,148,117 股减少至 724,601,378 股，湖北三峡文旅直接及间接合计持

有公司股份 194,885,060 股，持股比例为 26.90%，仍为公司控股股东，宜昌城发直接及间接合计持有公司股份 218,500,519 股，持股比例为 30.15%，仍为公司间接控股股东，宜昌市国资委间接持有公司股份 248,340,476 股，持股比例为 34.27%，仍为公司实际控制人。因此，本次股份注销不会导致公司控制权发生变化。

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	19,821	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	21,072	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
湖北三峡文化旅 游集团有限公司	国有法人	25.40%	184,050,464. 00	0	0	184,050,464. 00	不适用	0
三峡资本控股有 限责任公司	国有法人	5.76%	41,753,653.0 0	0	0	41,753,653.0 0	不适用	0
#王健	境内自然 人	4.05%	29,360,000.0 0	647500	0	29,360,000.0 0	不适用	0
湖北省鄂旅投创 业投资有限责任 公司	国有法人	3.77%	27,297,102.0 0	0	0	27,297,102.0 0	不适用	0
同程网络科技股 份有限公司	境内非国 有法人	2.94%	21,315,240.0 0	0	0	21,315,240.0 0	不适用	0
宜昌国有资本投 资控股集团有限 公司	国有法人	2.06%	14,919,979.0 0	0	0	14,919,979.0 0	不适用	0
宜昌高新投资开 发有限公司	国有法人	2.06%	14,919,978.0 0	0	0	14,919,978.0 0	不适用	0
宜昌城市发展投 资集团有限公司	国有法人	2.06%	14,919,977.0 0	0	0	14,919,977.0 0	不适用	0
宜昌交旅投资开 发有限公司	国有法人	1.50%	10,834,596.0 0	0	0	10,834,596.0 0	不适用	0
#中世鼎基金管 理（深圳）有限 公司—中世鼎一 鼎瑞嘉选 2 号私 募证券投资基金	其他	1.31%	9,463,841.00	0	0	9,463,841.00	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	上述股东中文旅投资为公司控股股东湖北三峡文旅的全资子公司，湖北三峡文旅、宜昌国投、宜昌高投、宜昌城发、文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 2024 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数量 29,169,534 股，持股比例 4.03%。		
前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
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
湖北三峡文化旅游集团有限公司	184,050,464.00	人民币普通股	184,050,464.00
三峡资本控股有限责任公司	41,753,653	人民币普通股	41,753,653.00
#王健	29,360,000	人民币普通股	29,360,000.00
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	27,297,102.00
同程网络科技股份有限公司	21,315,240	人民币普通股	21,315,240.00
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	14,919,979.00
宜昌高新投资开发有限公司	14,919,978	人民币普通股	14,919,978.00
宜昌城市发展投资集团有限公司	14,919,977	人民币普通股	14,919,977.00
宜昌交旅投资开发有限公司	10,834,596	人民币普通股	10,834,596.00
#中世鼎基金管理（深圳）有限公司—中世鼎—鼎瑞嘉选 2 号私募证券投资基金	9,463,841	人民币普通股	9,463,841.00
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	上述股东中文旅投资为公司控股股东湖北三峡文旅的全资子公司，湖北三峡文旅、宜昌国投、宜昌高投、宜昌城发、宜昌交旅投资开发有限公司（文旅投资）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		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

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
湖北三峡文化 旅游集团有限 公司	王精复	2015 年 03 月 18 日	9142050033178002 14	一般项目：文化场馆管理服务,旅游开发项目策 划咨询,以自有资金从事投资活动,旅行社服务网 点旅游招徕、咨询服务,会议及展览服务,城市公 园管理,游览景区管理,休闲观光活动,单用途商 业预付卡代理销售,园区管理服务,小微型客车租 赁经营服务,汽车销售,新能源汽车整车销售,停 车场服务,票务代理服务,旅客票务代理,广告设 计、代理,广告发布,广告制作,组织文化艺术交 流活动,电影摄制服务,数字内容制作服务（不含 出版发行）,数字创意产品展览展示服务,企业管 理。（除许可业务外，可自主依法经营法律法 规非禁止或限制的项目）许可项目：旅游业务, 演出场所经营,营业性演出,住宿服务,建设工 程施工。（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）
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

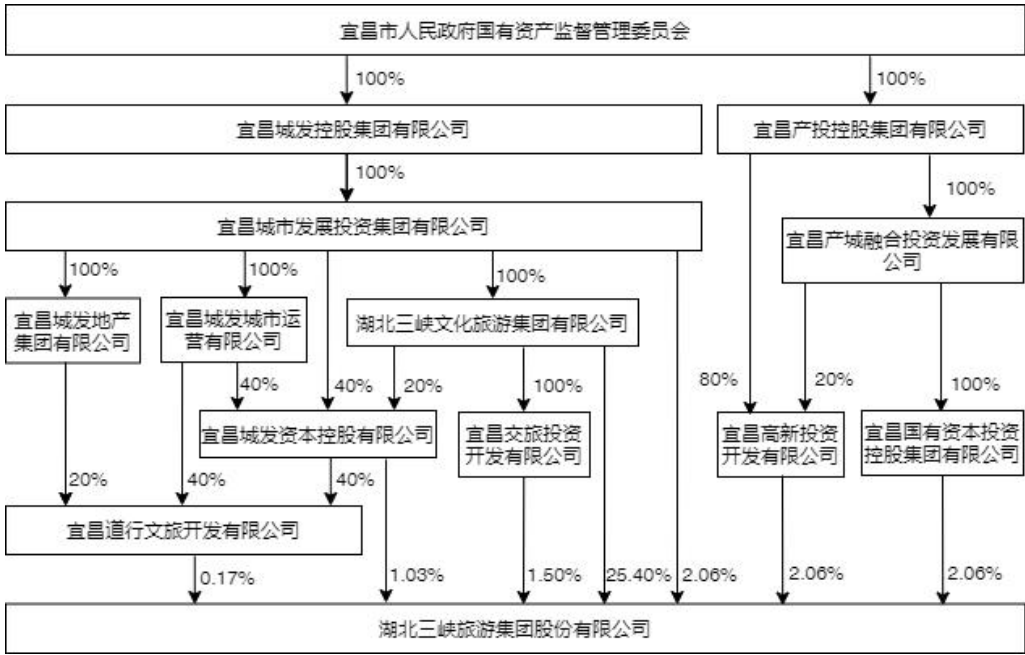
实际控制人名称	法定代表人/单位负责 人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜昌市人民政府国有 资产监督管理委员会	黄智华	2004 年 11 月 09 日	1142050076741329X6	根据市政府授权，代 表市政府对市属企业 的国有资产履行出资 人职责，监管市级国 有资产、市属国有和 国有控股企业、以及 其他企业国有资产。
实际控制人报告内 控制的其他境内外上 市公司的股权情况	公司实际控制人间接持有上市公司安琪酵母股份有限公司 38.07%的股份； 公司实际控制人间接持有上市公司湖北宜化化工股份有限公司 24.73%的股份； 公司实际控制人间接持有上市公司湖北三峡新型建材股份有限公司 21.34%的股份。			

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）
2024 年 02 月 07 日	7,142,857-14,285,714	0.97%-1.94%	5,000-10000	2024 年 2 月 6 日-2024 年 5 月 6 日	回购的公司股份用于为维护公司价值及股东权益所必需，即管理层将依据市场行情及综合公司和全体股东利益，择机出售本次回购股份。	10,247,634	

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	2025 年 04 月 18 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2025]第 ZE10097 号
注册会计师姓名	崔松、黄芬

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）财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者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 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司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

关键审计事项是我们根据职业判断，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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认 如财务报表附注“三（二十七）收入”及“五（三十九）营业收入”所述，三峡旅游的营业收入主要包括道路班线客运、汽车客运站站务服务、出租车客运、车辆延伸服务、商贸物流服务、旅游交通服务、观光游轮服务、旅行社业务、旅游港口服务、旅游景区经营，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。	我们针对收入确认相关的上述关键审计事项执行的主要程序如下：（1）了解并评估与识别与收入确认相关的内部控制，测试关键内部控制运行的有效性；（2）选取与各类业务相关的主要销售合同或协议样本，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经营的实际情况，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）根据各业务类型执行细节测试，查验相关合同协议、结算单、银行回单等，同时对期末应收账款进行函证，确认销售收入的真实性；（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（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三峡旅游 2024 年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

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，除非计划进行清算、终止运营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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

（四）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。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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。

（六）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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：崔松（项目合伙人）
中国注册会计师：黄芬
中国·上海
2025 年 4 月 18 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

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,415,821,953.12	1,459,851,912.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		7,909,469.16
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	23,371,719.15	15,754,440.48
应收款项融资		
预付款项	8,743,427.62	6,814,191.19
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	322,069,129.24	396,024,244.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	7,798,189.89	5,247,552.64
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,438,269.30	20,750,285.16
流动资产合计	1,803,242,688.32	1,912,352,095.77
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	117,166,904.87	115,418,256.31
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	631,635,259.82	584,704,163.46
固定资产	1,139,360,969.54	1,015,974,961.64
在建工程	107,609,991.31	168,790,916.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,839,519.55	3,368,583.44
无形资产	371,175,512.49	415,247,569.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	7,282,279.52	7,282,279.52
长期待摊费用	1,631,840.19	508,658.99
递延所得税资产	8,409,614.27	3,304,426.54
其他非流动资产	35,681,655.05	21,843,080.99
非流动资产合计	2,428,943,546.61	2,336,592,896.23
资产总计	4,232,186,234.93	4,248,944,992.00
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	114,037,330.56	138,878,018.59
预收款项	36,736,871.61	37,376,967.93
合同负债	3,702,178.56	4,023,031.28
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	38,760,159.54	40,593,406.79
应交税费	15,092,270.66	10,226,322.02
其他应付款	79,525,215.91	80,667,005.34
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	203,049,605.97	9,318,504.67
其他流动负债	371,250.80	370,592.53
流动负债合计	491,274,883.61	321,453,849.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	172,638,116.04	371,068,238.91
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,274,037.81	297,481.02
长期应付款	1,982,841.14	2,362,841.14
长期应付职工薪酬	2,114,850.26	2,366,763.38
预计负债		
递延收益	234,483,315.26	199,131,922.91
递延所得税负债	7,124,427.13	10,648,037.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	423,617,587.64	585,875,285.13
负债合计	914,892,471.25	907,329,134.28
所有者权益：		
股本	724,601,378.00	738,148,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,673,513,019.56	1,685,023,966.94
减：库存股	150,066,820.63	100,031,965.93
其他综合收益		
专项储备	10,266,142.48	9,960,023.38
盈余公积	93,499,458.36	91,112,337.92
一般风险准备		
未分配利润	733,064,284.49	686,798,246.79
归属于母公司所有者权益合计	3,084,877,462.26	3,111,010,726.10
少数股东权益	232,416,301.42	230,605,131.62
所有者权益合计	3,317,293,763.68	3,341,615,857.72
负债和所有者权益总计	4,232,186,234.93	4,248,944,992.00

法定代表人：王精复 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	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,338,278,511.88	1,384,585,070.43
交易性金融资产		7,909,469.16
衍生金融资产		

应收票据		
应收账款	223,188.62	14,250.00
应收款项融资		
预付款项	245,529.59	13,422.63
其他应收款	23,130.14	31,635.34
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	146,065,481.31	65,945,779.89
流动资产合计	1,484,835,841.54	1,458,499,627.45
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	3,012,684,734.19	2,926,250,850.56
其他权益工具投资	150,000.00	150,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	172,776,357.53	122,682,112.04
固定资产	126,872,984.68	163,861,523.80
在建工程	6,276.70	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	16,098,029.30	45,985,298.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		730,955.93
其他非流动资产		
非流动资产合计	3,328,588,382.40	3,259,660,740.41
资产总计	4,813,424,223.94	4,718,160,367.86
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	12,837,096.22	17,469,200.58
预收款项	21,126,295.32	24,073,255.64
合同负债	282,210.61	
应付职工薪酬	5,204,629.11	4,623,272.78
应交税费	5,657,840.42	2,483,815.08
其他应付款	18,234,191.58	22,296,123.52
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	198,261,884.04	4,000,000.00
其他流动负债	1,725,277,941.47	1,493,302,802.40
流动负债合计	1,986,882,088.77	1,568,248,470.00
非流动负债：		
长期借款	145,000,000.00	343,000,000.00
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	2,114,850.26	2,366,763.38
预计负债		
递延收益	11,479,600.00	13,984,700.00
递延所得税负债	4,338,387.44	6,789,675.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	162,932,837.70	366,141,138.38
负债合计	2,149,814,926.47	1,934,389,608.38
所有者权益：		
股本	724,601,378.00	738,148,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,699,644,145.00	1,711,155,092.38
减：库存股	150,066,820.63	100,031,965.93
其他综合收益		
专项储备	1,226,395.17	1,227,293.19
盈余公积	93,063,470.72	90,676,350.28
未分配利润	295,140,729.21	342,595,872.56
所有者权益合计	2,663,609,297.47	2,783,770,759.48
负债和所有者权益总计	4,813,424,223.94	4,718,160,367.86

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	741,319,573.08	1,600,450,802.21
其中：营业收入	741,319,573.08	1,600,450,802.21

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	655,269,982.96	1,533,822,967.06
其中：营业成本	508,908,411.46	1,356,315,513.54
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	15,588,465.44	16,245,901.17
销售费用	8,626,271.26	36,793,206.27
管理费用	136,923,529.96	154,243,387.71
研发费用		
财务费用	-14,776,695.16	-29,775,041.63
其中：利息费用	11,586,619.45	13,461,218.09
利息收入	26,811,981.34	44,260,734.18
加：其他收益	48,020,650.36	38,228,351.53
投资收益（损失以“－”号填列）	10,017,161.75	62,771,078.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,997,161.75	6,806,256.96
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）	17,148,215.22	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-2,207,689.48	2,170,270.33
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）	1,372,184.04	1,901,318.20
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	160,400,112.01	171,413,570.44
加：营业外收入	4,703,520.19	1,605,642.23
减：营业外支出	10,884,238.11	15,008,489.64
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	154,219,394.09	158,010,723.03
减：所得税费用	34,685,952.29	38,542,998.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,533,441.80	119,467,724.48
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	119,533,441.80	119,467,724.48
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	117,592,385.44	129,640,212.51
2.少数股东损益	1,941,056.36	-10,172,488.03
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	119,533,441.80	119,467,724.48
归属于母公司所有者的综合收益总额	117,592,385.44	129,640,212.51
归属于少数股东的综合收益总额	1,941,056.36	-10,172,488.03
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.1603	0.1782
（二）稀释每股收益	0.1603	0.1782

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：王精复 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	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	52,445,879.38	49,809,197.73
减：营业成本	35,926,761.27	33,310,691.23
税金及附加	5,998,668.00	5,552,275.33
销售费用		
管理费用	27,028,852.39	33,135,198.44

研发费用		
财务费用	-15,679,253.81	-11,030,269.77
其中：利息费用	13,885,672.32	15,396,643.33
利息收入	29,675,993.28	26,482,193.28
加：其他收益	2,568,282.87	5,904,544.73
投资收益（损失以“—”号填列）	9,702,396.82	36,430,772.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,682,396.82	6,466,776.96
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）	17,148,215.22	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-91,643.14	655,204.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,740.84	-2,258.41
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	28,500,844.14	31,829,565.72
加：营业外收入	1,987,239.27	86,713.14
减：营业外支出	256,443.68	49,573.79
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	30,231,639.73	31,866,705.07
减：所得税费用	6,360,435.34	8,192,626.74
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	23,871,204.39	23,674,078.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	23,871,204.39	23,674,078.33
（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	23,871,204.39	23,674,078.33
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	2024 年度	2023 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	746,932,332.39	1,712,582,012.80
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	4,806,327.85	5,202,280.77
收到其他与经营活动有关的现金	304,546,775.02	204,531,136.15
经营活动现金流入小计	1,056,285,435.26	1,922,315,429.72
购买商品、接受劳务支付的现金	252,545,882.54	1,100,253,279.44
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	259,203,655.33	261,618,435.28
支付的各项税费	70,307,009.25	83,050,595.16
支付其他与经营活动有关的现金	133,903,581.64	98,572,741.64
经营活动现金流出小计	715,960,128.76	1,543,495,051.52
经营活动产生的现金流量净额	340,325,306.50	378,820,378.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,000,000.00	450,000.00
取得投资收益收到的现金	8,268,513.19	9,968,904.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,756,127.48	47,958,071.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		46,814,002.41
收到其他与投资活动有关的现金	1,926,087.60	
投资活动现金流入小计	612,950,728.27	105,190,978.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	260,182,949.09	192,243,329.20

投资支付的现金	600,000,000.00	600,000,000.00
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	860,182,949.09	795,625,754.45
投资活动产生的现金流量净额	-247,232,220.82	-690,434,776.16
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
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		140,458,800.00
取得借款收到的现金	2,938,300.13	209,167,629.38
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,938,300.13	352,626,429.38
偿还债务支付的现金	9,144,738.15	278,655,842.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	79,820,674.97	13,190,984.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	135,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	52,488,431.95	72,075,391.75
筹资活动现金流出小计	141,453,845.07	363,922,218.19
筹资活动产生的现金流量净额	-138,515,544.94	-11,295,788.81
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	-45,422,459.26	-322,910,186.77
加：期初现金及现金等价物余额	859,556,412.38	1,182,466,599.15
六、期末现金及现金等价物余额	814,133,953.12	859,556,412.38

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 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	37,714,451.17	51,775,576.92
收到的税费返还		53,854.97
收到其他与经营活动有关的现金	256,420,259.43	1,007,875,748.09
经营活动现金流入小计	294,134,710.60	1,059,705,179.98
购买商品、接受劳务支付的现金	13,706,447.66	13,265,361.54
支付给职工以及为职工支付的现金	25,135,717.89	26,678,080.20
支付的各项税费	13,062,592.58	7,208,098.85
支付其他与经营活动有关的现金	160,094,866.51	35,446,717.27
经营活动现金流出小计	211,999,624.64	82,598,257.86
经营活动产生的现金流量净额	82,135,085.96	977,106,922.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	600,000,000.00	450,000.00
取得投资收益收到的现金	8,268,513.19	28,437,080.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	130,324.58	24,773,690.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		47,285,751.37
收到其他与投资活动有关的现金	110,071,536.51	
投资活动现金流入小计	718,470,374.28	100,946,521.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,749,794.15	4,129,949.62
投资支付的现金	610,000,000.00	600,000,000.00

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	100,800,000.00	
投资活动现金流出小计	714,549,794.15	607,512,374.87
投资活动产生的现金流量净额	3,920,580.13	-506,565,853.01
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
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
偿还债务支付的现金	4,000,000.00	273,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	78,302,584.26	11,549,281.96
支付其他与筹资活动有关的现金	50,059,640.38	71,161,331.81
筹资活动现金流出小计	132,362,224.64	355,710,613.77
筹资活动产生的现金流量净额	-132,362,224.64	-152,710,613.77
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	-46,306,558.55	317,830,455.34
加：期初现金及现金等价物余额	784,583,070.43	466,752,615.09
六、期末现金及现金等价物余额	738,276,511.88	784,583,070.43

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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				1,685, 023,96 6.94	100,03 1,965. 93		9,960, 023.38	91,112 ,337.9 2		686,79 8,246. 79		3,111, 010,72 6.10	230,60 5,131. 62	3,341, 615,85 7.72
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				1,685, 023,96 6.94	100,03 1,965. 93		9,960, 023.38	91,112 ,337.9 2		686,79 8,246. 79		3,111, 010,72 6.10	230,60 5,131. 62	3,341, 615,85 7.72
三、本期 增减变动 金额（减 少以“一” 号填列）	- 13,546, 739.00				- 11,510 ,947.3 8	50,034 ,854.7 0		306,11 9.10	2,387, 120.44		46,266 ,037.7 0		- 26,133 ,263.8 4	1,811, 169.80	- 24,322 ,094.0 4
（一）综 合收益总											117,59 2,385. 44		117,59 2,385. 44	1,941, 056.36	119,53 3,441. 80

额															
(二) 所有者投入和减少资本	- 13,546,739.00				- 11,510,947.38	50,034,854.70							- 75,092,541.08		- 75,092,541.08
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	- 13,546,739.00				- 11,510,947.38	50,034,854.70							- 75,092,541.08		- 75,092,541.08
(三) 利润分配								2,387,120.44		- 71,326,347.74		- 68,939,227.30	- 135,000.00		- 69,074,227.30
1. 提取盈余公积								2,387,120.44		- 2,387,120.44					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										- 68,939,227.30		- 68,939,227.30	- 135,000.00		- 69,074,227.30
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							306,119.10					306,119.10	5,113.44	311,232.54	
1. 本期提取							5,872,111.52					5,872,111.52	1,260,669.59	7,132,781.11	
2. 本期使用							5,565,992.42					5,565,992.42	1,255,556.15	6,821,548.57	
（六）其他															
四、本期末余额	724,601,378.00				1,673,513,019.56	150,066,820.63	10,266,142.48	93,499,458.36		733,064,284.49		3,084,877,462.26	232,416,301.42	3,317,293,763.68	

上期金额

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	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年 期末余额	738,148, 117.00				1,649, 916,18 8.82	28,870 ,634.1 2		15,349 ,853.7 4	88,744 ,930.0 9		559,52 5,442. 11		3,022, 813,89 7.64	160,18 0,421. 73	3,182, 994,31 9.37
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				1,649, 916,18 8.82	28,870 ,634.1 2		15,349 ,853.7 4	88,744 ,930.0 9		559,52 5,442. 11		3,022, 813,89 7.64	160,18 0,421. 73	3,182, 994,31 9.37
三、本期 增减变动 金额（减 少以“一” 号填列）					35,107 ,778.1 2	71,161 ,331.8 1		- 5,389, 830.36	2,367, 407.83		127,27 2,804. 68		88,196 ,828.4 6	70,424 ,709.8 9	158,62 1,538. 35
（一）综 合收益总 额											129,64 0,212. 51		129,64 0,212. 51	- 10,172 ,488.0 3	119,46 7,724. 48
（二）所 有者投入 和减少资 本					35,107 ,778.1 2	71,161 ,331.8 1							- 36,053 ,553.6 9	80,662 ,950.1 0	44,609 ,396.4 1
1. 所有														84,796	84,796

者投入的普通股															,300.00	,300.00
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					35,107,778.12	71,161,331.81								-36,053,553.69	-4,133,349.90	-40,186,903.59
（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. 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							5,389,830.36					5,389,830.36	65,752.18	5,455,582.54
1. 本期提取							3,887,415.46					3,887,415.46	103,811.15	3,991,226.61
2. 本期使用							9,277,245.82					9,277,245.82	169,563.33	9,446,809.15
（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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 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				1,711,155,092.38	100,031,965.93		1,227,293.19	90,676,350.28	342,595,872.56		2,783,770,759.48
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				1,711,155,092.38	100,031,965.93		1,227,293.19	90,676,350.28	342,595,872.56		2,783,770,759.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-13,546,739.00				-11,510,947.38	50,034,854.70		-898.02	2,387,120.44	-47,455,143.35		-120,161,462.01
（一）综合收益总额										23,871,204.39		23,871,204.39
（二）所有者投入和减少资本	-13,546,739.00				-11,510,947.38	50,034,854.70						-75,092,541.08
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	-13,546,739.00				-11,510,947.38	50,034,854.70						-75,092,541.08
（三）利润分配									2,387,120.44	-71,326,3		-68,939,2

									47.74		27.30
1. 提取盈余公 积								2,387,12 0.44	- 2,387,12 0.44		
2. 对所有 （或股东）的分 配									- 68,939,2 27.30		- 68,939,2 27.30
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							-898.02				-898.02
1. 本期提取											
2. 本期使用							898.02				898.02
（六）其他											
四、本期末余 额	724,601,37 8.00				1,699,64 4,145.00	150,066, 820.63		1,226,39 5.17	93,063,4 70.72	295,140, 729.21	2,663,60 9,297.47

上期金额

单位：元

项目	2023 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				1,712,130,439.50	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												
前期差错更正												
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）专项储备								- 163,39 1.96				- 163,39 1.96

1. 本期提取								231,16 3.77				231,16 3.77
2. 本期使用								394,55 5.73				394,55 5.73
(六) 其他												
四、本期期末 余额	738,14 8,117. 00				1,711, 155,09 2.38	100,03 1,965. 93		1,227, 293.19	90,676 ,350.2 8	342,59 5,872. 56		2,783, 770,75 9.48

三、公司基本情况

湖北三峡旅游集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）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。公司的企业法人营业执照注册号：914205007068512884。2011 年 11 月在深圳证券交易所上市。所属行业为公共设施管理业类。

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 724,601,378 股，注册资本为 724,601,378 元，注册地及总部地址均为：湖北省宜昌市伍家岗区港窑路 5 号。本公司主要经营范围为：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）。

本公司的母公司为湖北三峡文化旅游集团有限公司，本公司的实际控制人为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于 2025 年 4 月 18 日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（十）金融工具”、“三、（十六）固定资产”“三、（十九）无形资产”、“三、（二十七）收入”。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的在建工程	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上或期末余额占 10%以上
账龄超过 1 年的重要应付款项	账龄超过 1 年金额大于 100 万元的应付款项
重要的非全资子公司	资产总额、净资产、营业收入和归属于上市公司股东的净利润占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营或联营企业	账面价值占长期股权投资 10%以上，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润的 5%以上
重要的或有事项	单项重要的或有事项金额超过资产总额 0.05%以上

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得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。合并成本大于合并中取得的被购买方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差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指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其回报金额。

2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

（2）处置子公司

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

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，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

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；所有者权益项目除“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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

11、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司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，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已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；
- 金融资产已转移，虽然本公司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，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产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（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司对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（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

项目	组合类别	确定依据
应收票据、应收账款、其他应收款、 长期应收款	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

项目	组合类别	确定依据
		为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
	无风险组合	根据业务性质，认定无信用风险的款项

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

12、合同资产

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）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。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“三（十）6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

13、存货

1、存货的分类和成本

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、存货的盘存制度

采用永续盘存制

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

5、存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。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。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

14、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）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，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）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；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

15、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者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对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司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（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，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）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算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按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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，对于取得被投资单位控制权之前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按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；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，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，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得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

16、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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

17、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

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，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(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	5-20	3.00%	4.85%-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%

18、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

19、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或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必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

20、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

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

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：

①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；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤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；

⑥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；

⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

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：①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；②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。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。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：

①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；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③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；

④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；

⑤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。

21、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者

资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，在以后会计期间不予转回。

22、长期待摊费用

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

23、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

24、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，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，本公司于 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。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利

润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列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：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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。

25、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- （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本公司；
- （3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

本公司的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。本公司的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及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则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。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

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计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司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，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- （1）存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- （2）包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- （3）包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- （4）存在间接地形成合同义务的合同条款；
- （5）发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

28、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

1、收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、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。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可

变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

- 本公司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。

- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

- 本公司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。

- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、按照业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

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。其中综合交通服务收入包含旅客出行业务（道路客运服务、出租车客运服务、站务服务）、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。

（1）综合交通服务收入

1）道路客运服务收入的确认

- 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；

- 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；

- 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

- 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；

- 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；

•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) 商贸物流服务收入的确认

•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；

•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。

5) 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，按月或按次结算款项，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

•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。

•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。

•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。

•景区门票收入：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；

•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；

•景区游乐设施二次消费收入：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；

•**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；

•**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。

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

29、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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。

30、政府补助

1、类型

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

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。

2、确认时点

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，予以确认。

3、会计处理

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

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

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。

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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；

- 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

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，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。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，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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。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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；

- 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。

32、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

（1）使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；

- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

- 本公司发生的初始直接费用；

•本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对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；否则，租赁资产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。

本公司按照本附注“三、（二十）长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

（2）租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

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。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动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；
- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，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，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

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

（1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，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。

（2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

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。

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，本公司分别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，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

主要会计估计及判断

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“三、（二十七）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

•租赁的识别

本公司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。

•租赁的分类

本公司作为出租人时，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。

•租赁负债

本公司作为承租人时，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，本公司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，本公司综合考虑与本公司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）的相关经营收入、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销售数量、销售价格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）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。

（9）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。

（10）预计负债

本公司在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，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。

34、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
--------------	--------------	------

（1）执行《企业会计准则解释第 17 号》

财政部于 2023 年 10 月 25 日公布了《企业会计准则解释第 17 号》（财会〔2023〕21 号，以下简称“解释第 17 号”）。

①关于流动负债与非流动负债的划分

解释第 17 号明确：

企业在资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的，该负债应当归类为流动负债。

对于企业贷款安排产生的负债，企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可能取决于企业是否遵循了贷款安排中规定的条件（以下简称契约条件），企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时，仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件，不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

对负债的流动性进行划分时的负债清偿是指，企业向交易对手方以转移现金、其他经济资源（如商品或服务）或企业自身权益工具的方式解除负债。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的，如果企业按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的规定将上述选择权分类为权益工具并将其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认，则该条款不影响该项负债的流动性划分。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，应当按照该解释规定对可比期间信息进行调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

②关于供应商融资安排的披露

解释第 17 号要求企业在进行附注披露时，应当汇总披露与供应商融资安排有关的信息，以有助于报表使用者评估这些安排对该企业负债、现金流量以及该企业流动性风险敞口的影响。在识别和披露流动性风险信息时也应考虑供应商融资安排的影响。该披露规定仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征的交易：一个或多个融资提供方提供资金，为企业支付其应付供应商的款项，并约定该企业根据安排的条款和条件，在其供应商收到款项的当天或之后向融资提供方还款。与原付款到期日相比，供应商融资安排延长了该企业的付款期，或者提前了该企业供应商的收款期。

该解释规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业在首次执行该解释规定时，无需披露可比期间相关信息及部分期初信息。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

③关于售后租回交易的会计处理

解释第 17 号规定，承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时，应当对《企业会计准则第 21 号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

本公司自 2024 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于 2023 年 8 月 1 日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》（财会〔2023〕11 号），适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产或存货等资产的数据资源，以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的、但不满足资产确认条件而不予确认的数据资源的相关会计处理，并对数据资源的披露提出了具体要求。

该规定自 2024 年 1 月 1 日起施行，企业应当采用未来适用法，该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（3）执行《企业会计准则解释第 18 号》“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”的规定

财政部于 2024 年 12 月 6 日发布了《企业会计准则解释第 18 号》（财会〔2024〕24 号，以下简称“解释第 18 号”），该解释自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

解释第 18 号规定，在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时，应当根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》有关规定，按确定的预计负债金额，借记“主营业务成本”、“其他业务成本”等科目，贷记“预计负债”科目，并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”、“一年内到期的非流动负债”、“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时，如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的，应当按照会计政策变更进行追溯调整。本公司自 2024 年度起执行该规定，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2024 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

35、其他

(1) 售后租回交易

公司按照本附注“三、（二十七）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

1) 作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

在租赁期开始日后，使用权资产和租赁负债的后续计量及租赁变更详见本附注“三、（三十一）租赁 1、本公司作为承租人”。在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时，公司确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不会导致确认与租回所获得的使用权有关的利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

2) 作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

(2) 回购本公司股份

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) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

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	13%、9%、6%、5%、3%、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

根据财政部税务总局公告 2023 年第 19 号《财政部税务总局关于增值税小规模纳税人减免增值税政策的公告》规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对月销售额 10 万元以下的增值税小规模纳税人，免征增值税，对增值税小规模纳税人适用 3%征收率的应税销售收入，减按 1%征收率征收增值税。

根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》规定，对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税政策。

根据财政部税务总局公告 2023 年第 12 号《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。

3、其他

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	1,414,133,953.12	1,459,556,412.38
其他货币资金	1,688,000.00	295,500.00
合计	1,415,821,953.12	1,459,851,912.38

其他说明：

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
其中：		
其他		7,909,469.16
其中：		
合计		7,909,469.16

其他说明：

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）	23,565,589.33	15,212,925.51
1 至 2 年	368,562.91	834,468.64
2 至 3 年	693,622.17	716,866.83
3 年以上	2,126,819.72	1,513,815.89
3 至 4 年	658,880.83	60,399.00
4 至 5 年	51,790.00	95,666.00
5 年以上	1,416,148.89	1,357,750.89
合计	26,754,594.13	18,278,076.87

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	885,316.84	3.31%	885,316.84	100.00%		604,945.00	3.31%	604,945.00	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	25,869,277.29	96.69%	2,497,558.14	9.65%	23,371,719.15	17,673,131.87	96.69%	1,918,691.39	10.86%	15,754,440.48
其中：										
账龄组合	25,869,277.29	96.69%	2,497,558.14	9.65%	23,371,719.15	17,673,131.87	96.69%	1,918,691.39	10.86%	15,754,440.48
无风险组合										
合计	26,754,594.13	100.00%	3,382,874.98	12.64%	23,371,719.15	18,278,076.87	100.00%	2,523,636.39	13.81%	15,754,440.48

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	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			209,160.00	209,160.00	100.00%	预计无法收回
客户四			71,211.84	71,211.84	100.00%	预计无法收回
合计	604,945.00	604,945.00	885,316.84	885,316.84		

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
账龄组合	25,869,277.29	2,497,558.14	9.65%
无风险组合			
合计	25,869,277.29	2,497,558.14	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	1,918,691.39		604,945.00	2,523,636.39
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	1,076,367.11		280,371.84	1,356,738.95
本期转回	497,500.36			497,500.36
2024 年 12 月 31 日余额	2,497,558.14		885,316.84	3,382,874.98

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	
按单项计提坏账准备	604,945.00	280,371.84				885,316.84
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,918,691.39	1,076,367.11	497,500.36			2,497,558.14
合计	2,523,636.39	1,356,738.95	497,500.36			3,382,874.98

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
重庆长江黄金游轮有限公司	4,090,688.26		4,090,688.26	15.29%	204,534.41
重庆长江轮船有限公司	3,571,735.60		3,571,735.60	13.35%	178,586.78
重庆市东江实业有限公司	2,643,584.71		2,643,584.71	9.88%	132,179.24
重庆大美长江三峡游轮股份有限公司	884,310.50		884,310.50	3.31%	44,215.53

宜昌平安驾驶员培训有限公司	877,594.86		877,594.86	3.28%	43,879.74
合计	12,067,913.93		12,067,913.93	45.11%	603,395.70

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	322,069,129.24	396,024,244.76
合计	322,069,129.24	396,024,244.76

(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	2,528,475.00	2,429,235.90
备用金	54,015.04	57,738.86
应收暂付款	2,834,723.80	2,614,548.20
应收其他代垫款	940,930.28	8,918,186.14
应收政府款项-土地一级开发项目款	317,167,724.54	387,167,724.54
其他	9,881,876.26	4,826,975.91
合计	333,407,744.92	406,014,409.55

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）	945,015.13	3,094,931.74
1 至 2 年	678,516.19	44,957,973.31
2 至 3 年	44,724,823.81	288,692,675.27
3 年以上	287,059,389.79	69,268,829.23
3 至 4 年	258,576,772.96	62,365,901.38
4 至 5 年	22,353,901.38	2,893,512.33
5 年以上	6,128,715.45	4,009,415.52
合计	333,407,744.92	406,014,409.55

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	5,249,256.60	1.57%	5,249,256.60	100.00%		3,799,256.39	0.94%	3,799,256.39	100.00%	

备										
其中：										
按组合计提坏账准备	328,158,488.32	98.43%	6,089,359.08	1.86%	322,069,129.24	402,215,153.16	99.06%	6,190,908.40	1.54%	396,024,244.76
其中：										
账龄组合	10,990,763.78	3.30%	6,089,359.08	55.40%	4,901,404.70	15,047,428.62	3.71%	6,190,908.40	41.14%	8,856,520.22
无风险组合	317,167,724.54	95.13%			317,167,724.54	387,167,724.54	95.36%			387,167,724.54
合计	333,407,744.92	100.00%	11,338,615.68	3.40%	322,069,129.24	406,014,409.55	100.00%	9,990,164.79	2.46%	396,024,244.76

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	2,614,548.20	2,614,548.20	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	1,059,986.43	1,059,986.43	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				
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	3,683.36	3,683.36	100.00%	预计无法收回
单位七	538.61	538.61	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			1,500,000.00	1,500,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	3,799,256.39	3,799,256.39	5,249,256.60	5,249,256.60		

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
账龄组合	10,990,763.78	6,089,359.08	55.40%
无风险组合	317,167,724.54		
合计	328,158,488.32	6,089,359.08	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	6,190,908.40		3,799,256.39	9,990,164.79
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第三阶段	-1,440,000.21		1,440,000.21	
本期计提	2,031,342.15		60,000.00	2,091,342.15
本期转回	692,891.26		50,000.00	742,891.26
2024 年 12 月 31 日余额	6,089,359.08		5,249,256.60	11,338,615.68

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	
按单项计提坏账准备	3,799,256.39	60,000.00	50,000.00		1,440,000.21	5,249,256.60
按信用风险特征组合计提坏账准备	6,190,908.40	2,031,342.15	692,891.26		- 1,440,000.21	6,089,359.08
合计	9,990,164.79	2,091,342.15	742,891.26			11,338,615.68

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
宜昌市夷陵区财政局	土地一级开发项目款	268,564,791.97	2-4 年	80.55%	
宜昌市土地储备中心	土地一级开发项目款	48,602,932.57	3-4 年	14.58%	
荆州神通汽车运输集团有限公司	代垫款	7,878,736.21	2-5 年以上	2.36%	4,719,230.09
宜昌华西骨科医院有限公司	租金	2,614,548.20	4-5 年以上	0.78%	2,614,548.20
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	4-5 年以上	0.45%	1,500,000.00
合计		329,161,008.95		98.72%	8,833,778.29

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	8,460,867.46	96.77%	6,814,191.19	100.00%
1 至 2 年	282,560.16	3.23%		
合计	8,743,427.62		6,814,191.19	

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宜昌大三峡国际旅行社有限公司	1,441,509.00	16.49
中国太平洋财产保险股份有限公司宜昌中心支公司	1,283,207.30	14.68
中国石化销售股份有限公司湖北宜昌石油分公司	1,062,328.01	12.15
中化石油湖北有限公司	927,980.00	10.61
中国人民财产保险股份有限公司宜昌市分公司	955,792.90	10.93
合计	5,670,817.21	64.86

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	3,242,262.23		3,242,262.23	1,494,024.89		1,494,024.89
库存商品	4,555,927.66		4,555,927.66	3,753,527.75		3,753,527.75
合计	7,798,189.89		7,798,189.89	5,247,552.64		5,247,552.64

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	23,021,769.10	15,265,579.70
预缴其他税金	2,416,500.20	5,484,705.46
合计	25,438,269.30	20,750,285.16

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	150,000.00					20,000.00	系公司非短期 出售、非交易 性的权益投资
合计	150,000.00	150,000.00					20,000.00	

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												
二、联营企业												
南京长江行游轮有限公司	21,500,635.43				322,563.74						21,823,199.17	
南京长江行文旅发展有限公司	158,845.72				12,226.30						171,072.02	
湖北中油交运能源有限公司	35,778,185.70				10,072,437.93			8,248,513.19			37,602,110.44	
松滋市欣业交通服务有限公司	1,380,805.53				-20,025.11						1,360,780.42	
重庆巅峰双峡旅游有限公司	3,884,291.04				-391,407.44						3,492,883.60	
宜昌交运汽车销售服务有限公司	52,715,492.89				1,366.33						52,716,859.22	
小计	115,418,256.31				9,997,161.75			8,248,513.19			117,166,904.87	
合计	115,418,256.31				9,997,161.75			8,248,513.19			117,166,904.87	

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：

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	712,844,256.13	36,260,931.12		749,105,187.25
2.本期增加金额	70,217,370.35	46,527,949.18		116,745,319.53
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	70,217,370.35	46,527,949.18		116,745,319.53
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	783,061,626.48	82,788,880.30		865,850,506.78
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	149,625,728.23	14,775,295.56		164,401,023.79
2.本期增加金额	51,382,209.48	18,432,013.69		69,814,223.17
(1) 计提或摊销	23,343,082.00	856,892.76		24,199,974.76
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	28,039,127.48	17,575,120.93		45,614,248.41
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	201,007,937.71	33,207,309.25		234,215,246.96
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	582,053,688.77	49,581,571.05		631,635,259.82
2.期初账面价值	563,218,527.90	21,485,635.56		584,704,163.46

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	332,902,428.73	申办手续不齐全

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	1,139,360,969.54	1,015,974,961.64
固定资产清理		
合计	1,139,360,969.54	1,015,974,961.64

(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	787,245,797.13	93,542,782.00	709,742,583.97	46,349,929.56	1,636,881,092.66
2.本期增加金额	121,819,789.83	21,579,348.27	104,018,254.15	3,397,508.85	250,814,901.10
(1) 购置	213,714.03	3,495,032.82	16,786,528.21	3,372,508.85	23,867,783.91
(2) 在建工程转入	121,575,724.80	12,893,264.96	87,231,725.94		221,700,715.70
(3) 企业合并增加					
(4) 资产价值调整		118,566.33			118,566.33
(5) 重分类调整	30,351.00	5,072,484.16		25,000.00	5,127,835.16

3.本期减少金额	66,240,143.71	1,258,236.28	9,160,930.48	2,650,616.64	79,309,927.11
(1) 处置或 报废	4,762,193.49	991,151.66	7,901,763.96	2,466,014.57	16,121,123.68
(2) 资产价值调整	663,019.13	212,733.62	1,259,166.52	142,274.93	2,277,194.20
(3) 重分类调整	5,031,157.02	54,351.00		42,327.14	5,127,835.16
(4) 转入投资性房地 产	55,783,774.07				55,783,774.07
4.期末余额	842,825,443.25	113,863,893.99	804,599,907.64	47,096,821.77	1,808,386,066.65
二、累计折旧					
1.期初余额	193,873,613.84	61,844,184.29	334,834,329.43	30,354,003.46	620,906,131.02
2.本期增加金额	28,135,561.13	8,619,866.38	47,154,874.89	4,635,179.08	88,545,481.48
(1) 计提	28,106,120.66	8,173,828.51	47,154,874.89	4,611,179.08	88,046,003.14
(2) 重分类调整	29,440.47	446,037.87		24,000.00	499,478.34
3.本期减少金额	29,498,517.72	1,008,593.00	7,584,603.54	2,334,801.13	40,426,515.39
(1) 处置或 报废	1,040,582.42	955,152.53	7,584,603.54	2,307,571.08	11,887,909.57
(2) 重分类调整	418,807.82	53,440.47		27,230.05	499,478.34
(3) 转入投资性房地 产	28,039,127.48				28,039,127.48
4.期末余额	192,510,657.25	69,455,457.67	374,404,600.78	32,654,381.41	669,025,097.11
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	650,314,786.00	44,408,436.32	430,195,306.86	14,442,440.36	1,139,360,969.54
2.期初账面价值	593,372,183.29	31,698,597.71	374,908,254.54	15,995,926.10	1,015,974,961.64

(2) 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	8,920,930.32	申办手续不齐备或历史遗留问题

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	107,609,991.31	168,790,916.26
合计	107,609,991.31	168,790,916.26

(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
游客中心改造及相关项目	11,885,854.09		11,885,854.09	7,077,249.48		7,077,249.48
省际度假型游轮项目	94,492,622.31		94,492,622.31	3,503,207.50		3,503,207.50
西陵峡旅游观光游船项目				43,188,863.18		43,188,863.18
三峡游轮中心水工码头				95,679,145.84		95,679,145.84
天元物流城 11-14#号仓库项目				16,297,835.20		16,297,835.20
其他项目	1,231,514.91		1,231,514.91	3,044,615.06		3,044,615.06
合计	107,609,991.31		107,609,991.31	168,790,916.26		168,790,916.26

(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
省际度假型游轮项目	1,063,007,000.00	3,503,207.50	90,989,414.81			94,492,622.31	11.17%	12.70%				募集资金
西陵峡旅游观光游船项目	160,000,000.00	43,188,863.18	44,042,862.76	87,231,725.94			53.20%	55.00%				募集资金
三峡游轮中心水工码头	129,390,000.00	95,679,145.84	9,261,221.13	104,940,366.97			88.86%	100.00%				其他
合计	1,352,397,000.00	142,371,216.52	144,293,498.70	192,172,092.91		94,492,622.31						

(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	4,412,376.02	666,421.76	323,233.95	5,402,031.73
2.本期增加金额		1,215,422.74	6,060,725.24	7,276,147.98
(1) 新增租赁		1,215,422.74	6,060,725.24	7,276,147.98
3.本期减少金额	158,654.96			158,654.96
(1) 处置	158,654.96			158,654.96
4.期末余额	4,253,721.06	1,881,844.50	6,383,959.19	12,519,524.75
二、累计折旧				
1.期初余额	1,518,173.25	413,509.31	101,765.73	2,033,448.29
2.本期增加金额	506,057.75	255,018.41	1,044,135.71	1,805,211.87
(1) 计提	506,057.75	255,018.41	1,044,135.71	1,805,211.87
3.本期减少金额	158,654.96			158,654.96
(1) 处置	158,654.96			158,654.96
4.期末余额	1,865,576.04	668,527.72	1,145,901.44	3,680,005.20
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	2,388,145.02	1,213,316.78	5,238,057.75	8,839,519.55
2.期初账面价值	2,894,202.77	252,912.45	221,468.22	3,368,583.44

(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	非专	软件	出租车	线路经营权	其他	合计
----	-------	----	----	----	-----	-------	----	----

		权	利技		经营权			
			术					
一、账面原值								
1.期初余额	442,529,659.44			15,774,425.10	600,00 0.00	126,898,960.21	825,955.19	586,628,999.94
2.本期增加 金额	1,107,016.00			1,651,782.61				2,758,798.61
(1) 购置	1,107,016.00			1,651,782.61				2,758,798.61
(2) 内部研发								
(3) 企业合并增加								
3.本期减少 金额	47,601,169.37			565,287.39				48,166,456.76
(1) 处置	1,073,220.19			565,287.39				1,638,507.58
(2) 转入投资 性房地产	46,527,949.18							46,527,949.18
4.期末余额	396,035,506.07			16,860,920.32	600,00 0.00	126,898,960.21	825,955.19	541,221,341.79
二、累计摊销								
1.期初余额	95,299,230.26			6,713,558.96	600,00 0.00	68,526,351.71	242,289.93	171,381,430.86
2.本期增加 金额	10,242,433.82			2,030,029.79		4,301,174.12	30,003.45	16,603,641.18
(1) 计提	10,242,433.82			2,030,029.79		4,301,174.12	30,003.45	16,603,641.18
3.本期减少 金额	17,817,770.08			121,472.66				17,939,242.74
(1) 处置	242,649.15			121,472.66				364,121.81
(2) 转入投资 性房地产	17,575,120.93							17,575,120.93
4.期末余额	87,723,894.00			8,622,116.09	600,00 0.00	72,827,525.83	272,293.38	170,045,829.30
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	308,311,612.07			8,238,804.23		54,071,434.38	553,661.81	371,175,512.49
2.期初账面价值	347,230,429.18			9,060,866.14		58,372,608.50	583,665.26	415,247,569.08

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) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	1,026,157.12	申办手续不齐备或历史遗留问题

其他说明：

(4) 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	12,761,456.65					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	与商誉相关的股权价值，考虑管理层对生产经营活动的管理和监控方式及对资产的持续使用或处置的决策方式及业绩考核要求，认定宜昌茅坪港旅游客运有限公司只有整体作为一个资产组时才能够独立产生现金流量	港口业务	是
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	与商誉相关的股权价值，考虑管理层对生产经营活动的管理和监控方式及对资产的持续使用或处置的决策方式及业绩考核要求，认定湖北省高峡平湖游船有限责任公司只有整体作为一个资产组时才能够独立产生现金流量	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

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	135,721,626.23	159,000,000.00	0.00	2025 年及以后	收入增长率 2%，折现率 9.69%	收入增长率 2%，折现率 9.69%	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	20,749,994.43	22,000,000.00	0.00	2025 年及以后	收入增长率 3.5%，折现率 9.69%	收入增长率 3.5%，折现率 9.69%	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	156,471,620.66	181,000,000.00	0.00				

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
青苗补偿	203,617.69		40,723.56		162,894.13
协调服务费	89,400.00	93,500.00	42,500.00		140,400.00
出租车公司装修费	134,572.19		134,572.19		
铁路线维修费	81,069.11		81,069.11		
特斯拉 4S 店装修工程		1,455,691.34	266,876.72		1,188,814.62
物流城排水沟修缮费		152,434.31	12,702.87		139,731.44
合计	508,658.99	1,701,625.65	578,444.45		1,631,840.19

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	12,039,962.07	3,009,992.61	13,217,706.16	3,304,426.54
可抵扣亏损	24,575,893.94	6,143,973.49		
租赁负债	8,429,916.92	2,107,479.22	471,247.56	117,811.89
合计	45,045,772.93	11,261,445.32	13,688,953.72	3,422,238.43

（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	10,864,832.35	2,716,208.08	12,456,855.08	3,114,213.77
非货币性资产转让递延	20,369,025.00	5,092,256.25	27,459,428.32	6,864,857.08
使用权资产	8,671,175.39	2,167,793.85	3,147,115.24	786,778.81
合计	39,905,032.74	9,976,258.18	43,063,398.64	10,765,849.66

（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债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,851,831.05	8,409,614.27	117,811.89	3,304,426.54
递延所得税负债	2,851,831.05	7,124,427.13	117,811.89	10,648,037.77

（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
可抵扣暂时性差异	2,681,528.59	
可抵扣亏损	94,034,305.35	127,791,232.69

合计	96,715,833.94	127,791,232.69
----	---------------	----------------

(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
2024 年		8,640,036.64	
2025 年	14,321,594.66	26,436,927.22	
2026 年	24,111,335.13	37,388,888.36	
2027 年	26,999,216.79	37,362,256.13	
2028 年	13,191,824.03	17,963,124.34	
2029 年	15,410,334.74		
合计	94,034,305.35	127,791,232.69	

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
支付土地征拆款	21,551,818.85		21,551,818.85	21,551,818.85		21,551,818.85
预付系统开发购置款	2,583,338.70		2,583,338.70	291,262.14		291,262.14
预付船舶内部装饰款	11,546,497.50		11,546,497.50			
合计	35,681,655.05		35,681,655.05	21,843,080.99		21,843,080.99

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	1,688,000.00	1,688,000.00		旅游质量保证金、ETC 保证金	600,295,500.00	600,295,500.00		旅游质量保证金、ETC 保证金、定期存款
固定资产	43,189,808.63	37,504,713.41	抵押	长期借款抵押	56,986,773.49	44,622,579.25	抵押	长期借款抵押
合计	44,877,808.63	39,192,713.41			657,282,273.49	644,918,079.25		

其他说明：

20、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	27,652,950.84	37,826,622.47

应付工程进度款	53,247,090.42	77,063,350.79
应付质保金	6,642,823.70	4,620,880.95
应付劳务费	1,351,355.99	141,838.58
应付各线路票款	16,335,878.15	18,924,172.80
其他	8,807,231.46	301,153.00
合计	114,037,330.56	138,878,018.59

(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
中建科工集团有限公司	11,337,557.09	暂估尚未结算工程款
湖北瑞林装饰设计工程有限公司	6,109,783.83	暂估尚未结算工程款
宜昌鑫汇船舶修造有限公司	5,506,931.49	暂估尚未结算工程款
湖北汇宜建设工程有限公司	5,439,065.37	暂估尚未结算工程款
中交第二航务工程局有限公司	7,553,414.77	暂估尚未结算工程款
秭归县沙镇溪建筑有限责任公司	2,147,278.76	暂估尚未结算工程款
秭归华星船务有限公司	1,684,577.68	工程质保金
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	40,993,809.72	

其他说明：

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	79,525,215.91	80,667,005.34
合计	79,525,215.91	80,667,005.34

(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	54,412,347.56	52,699,947.42
代扣/代付职工薪酬	2,879,837.99	3,946,387.60
应付赔（罚）款	499,958.00	12,273.52
应付代垫款	3,409,827.83	5,358,281.87
应付日常支出款项	2,270,139.16	173,989.47
应付代收代付款	5,902,977.96	8,677,307.20
其他	10,150,127.41	9,798,818.26
合计	79,525,215.91	80,667,005.34

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

22、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	36,736,871.61	37,376,967.93
合计	36,736,871.61	37,376,967.93

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

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	17,606,349.14	预收租金
合计	17,606,349.14	--

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	3,702,178.56	4,023,031.28
合计	3,702,178.56	4,023,031.28

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
----	------	------

24、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	40,572,790.79	230,176,908.99	232,014,605.50	38,735,094.28
二、离职后福利-设定提存计划	20,616.00	28,760,698.41	28,756,249.15	25,065.26
三、辞退福利		218,125.00	218,125.00	
合计	40,593,406.79	259,155,732.40	260,988,979.65	38,760,159.54

(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	38,075,602.16	172,394,307.68	174,408,927.27	36,060,982.57
2、职工福利费		14,527,591.85	14,522,845.85	4,746.00
3、社会保险费		10,793,863.43	10,792,002.16	1,861.27
其中：医疗保险费		9,311,991.33	9,310,423.43	1,567.90
工伤保险费		1,057,890.28	1,057,596.91	293.37
生育保险费		423,981.82	423,981.82	
4、住房公积金		11,721,107.00	11,718,973.00	2,134.00
5、工会经费和职工教育经费	1,820,438.63	3,721,168.20	3,907,224.37	1,634,382.46
8、劳务派遣人员费用	676,750.00	14,026,751.33	13,672,513.35	1,030,987.98
9、其他短期薪酬		2,992,119.50	2,992,119.50	
合计	40,572,790.79	230,176,908.99	232,014,605.50	38,735,094.28

(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		17,751,537.99	17,748,693.19	2,844.80
2、失业保险费		777,990.42	777,865.96	124.46
3、企业年金缴费	20,616.00	10,231,170.00	10,229,690.00	22,096.00
合计	20,616.00	28,760,698.41	28,756,249.15	25,065.26

其他说明：

25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,725,476.76	1,486,436.40
企业所得税	10,111,403.14	4,239,862.01
个人所得税	372,486.57	262,770.83
城市维护建设税	80,867.84	61,839.72
土地增值税		664,851.90
房产税	1,802,225.01	2,489,777.08
土地使用税	875,576.93	834,774.14
教育费附加	34,403.62	27,292.91
地方教育费附加	19,213.41	15,094.60
印花税	70,617.38	143,622.43
合计	15,092,270.66	10,226,322.02

其他说明：

26、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	201,368,423.00	9,144,738.15
一年内到期的租赁负债	1,385,422.12	173,766.52
一年内到期的长期借款应付利息	295,760.85	
合计	203,049,605.97	9,318,504.67

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	371,250.80	370,592.53
合计	371,250.80	370,592.53

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

其他说明：

28、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	33,212,977.06
保证借款	2,938,300.13	
信用借款	343,000,000.00	347,000,000.00
划分至一年内到期的长期借款	-201,368,423.00	-9,144,738.15
合计	172,638,116.04	371,068,238.91

长期借款分类的说明：

- 1、中国建设银行股份有限公司宜昌江海路支行向本公司之孙公司宜昌交运三峡游轮有限公司提供额度为 13,000 万元的借款，借款期间为 2024 年 1 月 17 日至 2033 年 1 月 16 日，借款担保人为湖北三峡旅游集团股份有限公司，截至 2024 年 12 月 31 日借款余额为 293.83 万元。
- 2、湖北银行宜昌点军支行向本公司之孙公司宜昌交运三峡人家专线船有限公司提供额度为 3,500 万元的借款，借款期间为 2022 年 3 月 31 日至 2030 年 3 月 31 日，借款抵押物为三峡人家专线船公司所持有的船舶三峡 1 号（船舶证号：120522000058）及三峡 2 号（船舶证号：120522000087），借款担保人分别为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，截至 2024 年 12 月 31 日借款余额为 2,806.82 万元。

其他说明，包括利率区间：

29、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	7,329,361.33	543,440.55
减：未确认融资费用	-669,901.40	-72,193.01
减：一年内到期的租赁负债	-1,385,422.12	-173,766.52
合计	5,274,037.81	297,481.02

其他说明：

30、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,982,841.14	1,962,841.14
专项应付款		400,000.00
合计	1,982,841.14	2,362,841.14

（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	1,982,841.14	1,962,841.14

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	200,000.00	600,000.00		
合计	400,000.00	200,000.00	600,000.00		

其他说明：

31、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	2,114,850.26	2,366,763.38
合计	2,114,850.26	2,366,763.38

32、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	199,131,922.91	47,866,970.00	12,515,577.65	234,483,315.26	政府补助
合计	199,131,922.91	47,866,970.00	12,515,577.65	234,483,315.26	--

其他说明：

33、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				-13,546,739.00	-13,546,739.00	724,601,378.00

其他说明：

根据本公司于 2022 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第二十一次会议、2022 年 5 月 27 日召开的 2021 年度股东大会审议通过的《关于九凤谷 2021 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》及于 2023 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第三十次会议、2023 年 5 月 17 日召开的 2022 年度股东大会审议通过的《关于九凤谷 2022 年度业绩承诺实现情况及业绩补偿方案的议案》，业绩承诺方宜昌道行文旅开发有限公司及裴道兵按照约定应累计补偿上市公司股份数量（股）合计 19,586,310 股。2024 年 7 月 12 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，宜昌道行文旅开发有限公司返还应补偿股份 9,989,018 股（全部业绩承诺补偿股份）至公司回购专用证券账户，公司已于 2024 年 7 月 15 日完成股份注销手续。2024 年 10 月 16 日，本公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》，伍家区法院通过强制执行将裴道兵的应补偿股份 3,557,721 股（2021 年业绩承诺补偿股份）划转至公司回购专用证券账户，本公司已于 2024 年 10 月 22 日完成股份注销手续。

34、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）	1,666,448,789.37		51,049,313.72	1,615,399,475.65
其他资本公积	18,575,177.57	39,538,366.34		58,113,543.91
合计	1,685,023,966.94	39,538,366.34	51,049,313.72	1,673,513,019.56

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据本公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签订的《发行股份购买资产协议》《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》《发行股份购买资产协议之补充协议》《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》等相关协议约定，标的公司湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司未完成 2021 年及 2022 年业绩承诺金额，业绩承诺方道行文旅、裴道兵应以其持有的本公司股份进行赔偿。2024 年 7 月 12 日公司收到道行文旅赔偿的股份 9,989,018 股，该部分股票公允价值为 47,447,835.50 元，本年度计入资本公积的金额为 39,538,366.34 元，2024 年 7 月 15 日注销，股本减少 9,989,018 元，资本公积减少 37,458,818.50 元。2024 年 10 月 16 日公司收到裴道兵赔偿的股份 3,557,721 股，该部分股票公允价值为 17,148,215.22 元，2024 年 10 月 22 日注销，股本减少 3,557,721 元，资本公积减少 13,590,495.22 元。

35、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	100,031,965.93	114,630,907.42	64,596,052.72	150,066,820.63
合计	100,031,965.93	114,630,907.42	64,596,052.72	150,066,820.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本公司于 2024 年 2 月 6 日召开的第六届董事会第七次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意以集中竞价交易方式回购公司已发行的人民币普通股（A 股）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 5,000 万元，不超过人民币 1 亿元，截至本次回购期限届满，本公司累计回购股份数量 1,024.7634 万股，回购总金额为 5,003.49 万元。

2、根据本公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签订的《发行股份购买资产协议》《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》《发行股份购买资产协议之补充协议》《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》等相关协议约定，由于标的公司湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司未完成 2021 年及 2022 年业绩承诺金额，业绩承诺方道行文旅、裴道兵应分别以其持有的本公司股份进行补偿。本年度公司分别以总价人民币 1 元回购并注销了道行文旅赔偿的 9,989,018 股及裴道兵赔偿的 3,557,721 股。

36、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	9,960,023.38	5,872,111.52	5,565,992.42	10,266,142.48
合计	9,960,023.38	5,872,111.52	5,565,992.42	10,266,142.48

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、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	91,112,337.92	2,387,120.44		93,499,458.36
合计	91,112,337.92	2,387,120.44		93,499,458.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

38、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	686,798,246.79	559,525,442.11
调整后期初未分配利润	686,798,246.79	559,525,442.11
加：本期归属于母公司所有者的净利润	117,592,385.44	129,640,212.51
减：提取法定盈余公积	2,387,120.44	2,367,407.83
应付普通股股利	68,939,227.30	
期末未分配利润	733,064,284.49	686,798,246.79

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。

39、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	734,408,091.34	508,811,855.67	1,592,525,344.52	1,356,046,814.28
其他业务	6,911,481.74	96,555.79	7,925,457.69	268,699.26
合计	741,319,573.08	508,908,411.46	1,600,450,802.21	1,356,315,513.54

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 3,702,178.56 元，其中，3,702,178.56 元预计将于 2025 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：

40、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	780,278.87	1,045,008.67
教育费附加	344,842.32	454,560.37
房产税	10,167,357.03	8,822,176.09
土地使用税	3,441,514.60	3,615,783.19
车船使用税	247,686.42	259,335.72
印花税	215,561.22	1,746,583.82
地方教育费附加	229,480.31	302,453.31
土地增值税	161,744.67	
合计	15,588,465.44	16,245,901.17

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	107,295,903.46	118,524,993.30
折旧费	7,410,076.56	7,912,441.07
无形资产摊销	5,041,707.11	5,930,691.72
长期待摊费用摊销	134,572.19	274,724.18
使用权资产折旧	255,018.41	208,595.08
租赁费	516,975.74	561,352.34
业务招待费	207,297.49	194,114.79
办公费	789,517.10	1,639,366.12
差旅费	929,114.82	1,797,359.69
水电费	503,650.10	1,706,766.95
会议费	104,544.60	37,849.56
修理费	228,985.89	575,385.33

车辆费	548,549.31	589,161.43
劳务费	286,909.15	666,728.22
通讯费	306,171.05	269,503.74
财产保险费	6,485.81	85,891.08
低值易耗品摊销	9,470.20	14,091.85
聘请中介机构费	6,182,332.60	6,165,353.72
诉讼费	728,971.17	341,767.32
党建工作经费	1,000.00	260,195.79
残保金	1,376,369.01	1,009,233.77
广告宣传费	747,862.76	756,142.21
其他	3,312,045.43	4,721,678.45
合计	136,923,529.96	154,243,387.71

其他说明：

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,507,625.43	23,451,471.88
折旧费	8,100.36	2,425,431.49
长期待摊费用摊销		1,300,356.02
使用权资产折旧		90,226.50
租赁费	39,600.00	63,320.69
业务招待费	38,271.40	14,208.00
办公费	55,398.47	350,371.25
差旅费	658,099.95	372,059.41
水电费	6,583.41	694,512.42
修理费		159,818.27
车辆费	13,509.51	112,636.21
邮电通讯费	500.00	91,270.32
机物料消耗		25,513.55
低值易耗品摊销		29,622.12
营销宣传推广费	5,414,316.15	6,015,510.49
其他	884,266.58	1,596,877.65
合计	8,626,271.26	36,793,206.27

其他说明：

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	11,586,619.45	13,461,218.09
利息收入	-26,811,981.34	-44,260,734.18
手续费及其他	448,666.73	1,024,474.46
合计	-14,776,695.16	-29,775,041.63

其他说明：

44、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
-----------	-------	-------

政府补助	47,953,375.42	36,177,923.97
进项税加计抵减	5,565.73	1,923,467.13
代扣个人所得税手续费	36,574.60	61,130.48
直接减免的增值税	25,134.61	65,829.95
合计	48,020,650.36	38,228,351.53

45、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	17,148,215.22	
合计	17,148,215.22	

其他说明：

主要是根据九凤谷业绩承诺补偿及诉讼情况，因未完成业绩承诺，本报告期公司收到业绩补偿义务人裴道兵 2021 年业绩承诺应补偿股份 355.77 万股，该股份公允价值为 1,714.82 万元，带来公允价值变动收益 1,714.82 万元。

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	9,997,161.75	6,806,256.96
处置长期股权投资产生的投资收益		53,735,597.80
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,000.00	
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	10,017,161.75	62,771,078.22

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	-859,238.59	-50,093.81
其他应收款坏账损失	-1,348,450.89	2,220,364.14
合计	-2,207,689.48	2,170,270.33

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	690,690.58	1,901,318.20
无形资产处置收益	681,493.46	
合计	1,372,184.04	1,901,318.20

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	
非流动资产毁损报废利得	2,904.87	38,943.16	2,904.87
违约赔偿收入	2,100,808.43	252,539.56	2,100,808.43
罚款利得	2,600.00	307,461.95	2,600.00
无法支付的款项	735.02	10,060.61	735.02
其他	2,596,471.87	226,636.95	2,596,471.87
合计	4,703,520.19	1,605,642.23	4,703,520.19

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	4,582.83		4,582.83
资产报废、毁损损失	3,624,131.11	4,316,280.75	3,624,131.11
固定资产盘亏	258.26	139,482.07	258.26
罚款支出、滞纳金	622,602.35	937,404.30	622,602.35
赔偿金、违约金	2,873,816.23	9,561,964.50	2,873,816.23
其他	3,758,847.33	53,358.02	3,758,847.33
合计	10,884,238.11	15,008,489.64	10,884,238.11

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	43,314,750.66	30,778,468.32
递延所得税费用	-8,628,798.37	7,764,530.23
合计	34,685,952.29	38,542,998.55

(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	154,219,394.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	38,554,848.52
子公司适用不同税率的影响	-1,952,465.05
调整以前期间所得税的影响	6,434,170.79
非应税收入的影响	-2,530,303.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,725,525.73
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,819,932.86
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	-2,838,043.36
其他	112,151.86
所得税费用	34,685,952.29

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	83,661,137.36	35,104,405.66
收到存款利息	26,807,365.37	44,260,734.18
收到的往来款	194,078,272.29	125,165,996.31
合计	304,546,775.02	204,531,136.15

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	24,316,730.89	43,634,175.23
支付的往来款	108,194,350.75	54,938,566.41
本期支付受限货币资金	1,392,500.00	
合计	133,903,581.64	98,572,741.64

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
业绩承诺方赔偿返还以前年度现金分红	1,926,087.60	
合计	1,926,087.60	

收到的重要的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

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
租赁负债支付的现金	2,428,791.57	914,059.94
回购股份支付的现金	50,034,856.70	71,161,331.81
回购业绩承诺方股份及注销费用	24,783.68	
合计	52,488,431.95	72,075,391.75

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）	380,212,977.06	2,938,300.13		9,144,738.15		374,006,539.04
租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	471,247.54		9,055,735.27	2,428,791.57	438,731.31	6,659,459.93
合计	380,684,224.60	2,938,300.13	9,055,735.27	11,573,529.72	438,731.31	380,665,998.97

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	119,533,441.80	119,467,724.48
加：资产减值准备	2,207,689.48	-1,884,987.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	112,175,848.41	102,213,608.40
使用权资产折旧	1,805,211.87	2,086,196.30
无形资产摊销	16,603,641.18	19,185,133.59
长期待摊费用摊销	578,444.45	1,857,991.75
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）	-1,372,184.04	-1,901,318.20
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	3,621,226.24	4,416,819.66
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-17,148,215.22	
财务费用（收益以“—”号填列）	11,586,619.45	13,461,218.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-10,017,161.75	-62,771,078.22
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,105,187.73	1,217,542.13
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-3,523,610.64	8,007,801.15
存货的减少（增加以“—”号填列）	-2,550,637.25	232,833,580.96
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	122,495,189.96	206,335,883.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-10,565,009.71	-265,705,738.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	340,325,306.50	378,820,378.20
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	814,133,953.12	859,556,412.38
减：现金的期初余额	859,556,412.38	1,182,466,599.15
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	-45,422,459.26	-322,910,186.77

（2）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	814,133,953.12	859,556,412.38
可随时用于支付的银行存款	814,133,953.12	859,556,412.38
三、期末现金及现金等价物余额	814,133,953.12	859,556,412.38

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

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 812,609.57 元。

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	67,628,734.59	0.00
合计	67,628,734.59	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

单位：元

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	63,105,141.81	
第二年	41,916,747.56	
第三年	25,909,966.26	
第四年	16,982,973.49	
第五年	11,199,500.17	
五年后未折现租赁收款额总额	19,073,208.68	

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、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

1、2024 年 4 月 25 日本公司之子公司宜昌交运集团客运有限公司成立宜昌交运集团客运有限公司峡江旅行社分公司，主要经营旅行社网点服务业务等。

2、2024 年 1 月 5 日本公司之孙公司宜昌交运集团五峰客运有限公司成立宜昌交运集团五峰客运有限公司中心站，主要经营道路旅客运输站运营业务等。

3、2024 年 9 月 12 日本公司之孙公司湖北宜昌交运松滋有限公司注销子公司松滋市金安汽车运输有限公司。

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	6,000,000.00	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	2,000,000.00	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	6,000,000.00	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	10,000,000.00	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	70,000,000.00	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公司	90,000,000.00	宜昌市	宜昌市	水路运输		100.00%	设立
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	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

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：

(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%	2,695,343.58		61,644,686.25
宜昌交运长江游轮有限公司	1.11%	348,400.84		11,884,978.59
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	11.03%	-224,547.22		101,168,082.43

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	98,717,488.33	246,072,028.01	344,789,516.34	109,876,011.56	10,917,172.57	120,793,184.13	100,257,846.61	267,471,757.17	367,729,603.78	139,028,712.99	11,582,019.05	150,610,732.04
宜昌交运长江	792,653,784.54	419,629,554.78	1,212,283,339.32	43,329,648.40	83,250,499.75	126,580,148.15	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

游轮有 限公司												
湖北宜 昌长江 三峡游 轮中心 开发有 限公司	898,340, 749.91	123,438, 633.53	1,021,77 9,383.44	7,767,97 5.26	96,750,5 55.56	104,518, 530.82	919,535, 633.05	117,317, 481.57	1,036,85 3,114.62	17,756,3 59.30	99,800,0 00.00	117,556, 359.30

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	189,832,11 5.43	7,345,292.6 8	7,345,292.6 8	13,144,958. 28	183,934,02 5.65	- 5,056,113.2 6	- 5,056,113.2 6	18,739,713. 42
宜昌交运 长江游轮 有限公司	213,109,03 6.98	32,505,480. 14	32,505,480. 14	155,032,38 4.90	189,934,04 4.29	56,698,530. 75	56,698,530. 75	32,128,879. 01
湖北宜昌 长江三峡 游轮中心 开发有限 公司	2,654.87	- 2,035,902.7 0	- 2,035,902.7 0	34,860,238. 27		685,794.72	685,794.72	- 1,645,796.4 6

其他说明：

2、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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
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
宜昌交运汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	30.00%		权益法
南京长江行游轮有限公司	南京市	南京市	水路客运		47.00%	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	宜昌交运汽车销售服务有限公司	南京长江行游轮有限公司	湖北中油交运能源有限公司	宜昌交运汽车销售服务有限公司	南京长江行游轮有限公司
流动资产	50,397,444.96	332,612,672.67	17,741,974.35	48,442,912.69	393,653,659.82	24,894,709.85
非流动资产	28,312,764.82	83,910,658.37	81,060,518.86	28,795,498.66	85,543,745.53	53,113,867.85
资产合计	78,710,209.78	416,523,331.04	98,802,493.21	77,238,411.35	479,197,405.35	78,008,577.70
流动负债	7,210,366.89	303,197,837.36	4,780,744.56	8,938,436.42	364,304,159.40	3,205,059.73

非流动负债		8,142,097.38	46,478,401.43		9,714,404.08	27,590,953.86
负债合计	7,210,366.89	311,339,934.74	51,259,145.99	8,938,436.42	374,018,563.48	30,796,013.59
少数股东权益						
归属于母公司 股东权益	71,499,842.89	105,183,396.30	47,543,347.22	68,299,974.93	105,178,841.87	47,212,564.11
按持股比例计 算的净资产份 额	35,749,921.45	31,555,018.89	22,345,373.19	34,149,987.47	31,553,652.56	22,189,905.13
调整事项	1,852,189.00	21,161,840.33	-522,174.02	1,628,198.24	21,161,840.33	-689,269.70
--商誉						
--内部交易未 实现利润			-522,174.02			-689,269.70
--其他	1,852,189.00	21,161,840.33		1,628,198.24	21,161,840.33	
对联营企业权 益投资的账面 价值	37,602,110.44	52,716,859.22	21,823,199.17	35,778,185.70	52,715,492.89	21,500,635.43
存在公开报价 的联营企业权 益投资的公允 价值						
营业收入	206,227,623.21	813,244,642.98	19,256,884.39	233,038,964.10	718,190,640.12	13,461,867.90
净利润	17,670,943.74	4,554.43	330,783.11	16,078,973.09	-18,400,159.17	693,195.41
终止经营的净 利润						
其他综合收益						
综合收益总额	17,670,943.74	4,554.43	330,783.11	16,078,973.09	-18,400,159.17	693,195.41
本年度收到的 来自联营企业 的股利	8,248,513.19			9,968,904.68		

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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	5,024,736.04	5,423,942.29
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-372,084.39	-302,030.80
--综合收益总额	-372,084.39	-302,030.80

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	199,131,922.91	47,866,970.00		11,015,577.65	-1,500,000.00	234,483,315.26	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	47,953,375.42	36,177,923.97
营业外收入	0.00	770,000.00

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。

（1）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、其他应收款等，于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

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、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。

（2）流动性风险

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。

（3）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1）利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司贷款利率相对稳定，利率波动对公司借款利息影响较小。

2）利率风险

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。汇率风险主要源于以记账本位币之外的货币进行计价的金融工具。本公司的主要经营业务位于中国湖北省内，基本全部以人民币结算，不存在重大汇率风险。

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。

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	--	--	--	--
（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			150,000.00	150,000.00
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
湖北三峡文化旅游集团有限公司	宜昌市	旅游开发投资	10 亿元	26.90%	26.90%

本企业的母公司情况的说明

截至 2024 年 12 月 31 日，湖北三峡文化旅游集团有限公司直接持有本公司 25.40%股权，通过宜昌文旅投资开发有限公司间接持有本公司股份 1.50%。

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、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益。

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
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
宜昌城市发展投资集团有限公司	公司一般法人股东、间接控股股东
宜昌交旅投资开发有限公司	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
同程网络科技股份有限公司	公司一般法人股东
宜昌行远建设投资有限公司	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
宜昌峡州清江天龙湾旅游度假区有限公司	控股股东控制的单位
宜昌文旅投资开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌桃花岭生态农业有限公司	控股股东控制的单位
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	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
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	控股股东控制的单位
宜昌市桃花岭酒店经营管理有限公司	控股股东控制的单位
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌平安驾驶员培训有限公司	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
宜昌交运集团麟至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
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司伍家分公司	控股股东控制的单位
宜昌交运集团麟汇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
宜昌交运集团麟辰汽车销售服务有限公司	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
宜昌车溪文化旅游发展有限公司	控股股东控制的单位
湖北行营酒店管理有限公司	控股股东控制的单位
湖北峡州酒店产业集团有限公司	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	控股股东控制的单位
湖北天元供应链有限公司	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	控股股东控制的单位
湖北三峡演艺集团有限责任公司	控股股东控制的单位
湖北三峡文旅集团文化产业有限公司	控股股东控制的单位
湖北抖乐科技发展有限公司	控股股东控制的单位
恩施麟达汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位
湖北三峡文旅集团旅行服务有限公司	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
宜昌宜能水电有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌鑫汇船舶修造有限公司	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
宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司	间接控股股东控制的单位
宜昌市宜居住房科技服务有限公司	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
宜昌市勘察测绘研究院有限公司	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
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
宜昌市城市规划设计研究院有限公司	间接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
宜昌三峡宾馆有限公司	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
宜昌建投园林有限公司	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
宜昌建投经发矿业有限公司	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
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	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

宜昌公交集团豚信汽车服务有限责任公司	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
宜昌城投物业服务有限公司	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
宜昌城投房地产开发有限公司	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
宜昌城发投资集团有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发能源有限公司	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
宜昌城发建工集团有限公司	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
宜昌城发葛洲坝水务有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发葛洲坝燃气发展有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发地产集团有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌城发城市运营有限公司	间接控股股东控制的单位
宜昌白洋供热有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北一方商业发展有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北三峡物流集团有限公司	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
湖北三峡人才科技发展有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北三峡人才集团有限公司	间接控股股东控制的单位
湖北三峡路桥工程有限公司	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

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
宜昌鑫汇船舶修造有限公司	造船工程	106,943,273.73		否	
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	购买车辆	4,246,593.50		否	
湖北三峡人才科技发展有限公司	派遣员工资、社保、服务费	12,936,149.17		否	10,824,246.09
松滋市欣业交通服务有限公司	修理费	1,360,737.91		否	1,665,657.90
宜昌城发供应链有限公司	装卸服务	864,848.33		否	
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	768,195.50		否	1,108,294.50
宜昌桃花岭生态农业有限公司	购买零售商品	644,881.15		否	44,520.00
宜昌城投物业服务有限公司	保洁服务、交通运输服务	544,393.72		否	34,480.00
湖北三峡文旅集团文化产业有限公司	购买物资及零售商品、活动服务费	516,100.00		否	158,390.00
宜昌交运汽车销售服务有限公司	电费	475,256.48		否	
宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	购买车辆	469,800.00		否	
湖北中油交运能源有限公司	油费	247,798.22		否	619,437.22
湖北建夷检验检测中心有限公司	检测服务	230,590.00		否	263,496.00

南京长江行游轮有限公司	代收代付工资社保			否	821,313.30
宜昌公交集团有限责任公司	广告费、电费	200,317.00		否	180,000.00
宜昌城市停车投资运营有限公司	停车费、电费	109,504.89		否	211,701.74
宜昌交运集团麟辰汽车销售服务有限公司	购买车辆	84,480.84		否	
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	广告费、旅游服务	53,661.00		否	24,536.00
宜昌文旅投资开发有限公司	工程服务	39,440.00		否	785,010.30
宜昌平安驾驶员培训有限公司	培训费	57,950.00		否	
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	车辆修理费	31,164.00		否	
宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	租车服务	16,000.00		否	
宜昌三峡运输集团有限责任公司	运费	15,534.00		否	
湖北省宜昌市峡州宾馆有限责任公司	购买零售商品	14,675.00		否	
湖北三峡文旅集团旅行服务有限公司	旅游服务	12,660.00		否	
湖北抖乐科技发展有限公司	旅游服务	7,200.00		否	
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	电费	3,467.00		否	
宜昌长江大桥建设营运集团有限公司	通行费	3,167.66		否	
宜昌行胜建设投资有限公司	旅游服务	2,751.00		否	17,016.00
宜昌公交集团豚信汽车服务有限公司	洗车费	1,420.00		否	
宜昌市宜居住房科技服务有限公司	购买零售商品	1,320.00		否	
湖北三峡演艺集团有限责任公司	演出门票	1,190.00		否	
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	车辆修理费	943.00		否	
中道旅游产业发展股份有限公司	会务费			否	6,000.00
宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司	自助售卖机服务费			否	736.81
宜昌市勘察测绘研究院有限公司	测绘服务费			否	47,073.96
宜昌建投园林有限公司	装修服务			否	1,582,162.08
宜昌建投水务有限公司	水费			否	721.28
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	运费			否	20,640.00
宜昌城发葛洲坝水务有限公司	水表开户费			否	3,443.66
宜昌车溪文化旅游发展有限公司	旅游服务			否	1,200.00
湖北行营酒店管理有限公司	购买零售商品			否	149,796.00

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
湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	车辆租赁、旅游服务	4,926,406.00	1,983,772.00
宜昌城市停车投资运营有限公司	停车服务、销售商品	4,174,156.30	3,068,726.04
宜昌城发供应链有限公司	装卸服务、物业服务	2,036,291.59	326,437.59
宜昌平安驾驶员培训有限公司	管理服务、销售商品、车辆检测等	1,833,734.28	1,510,268.24
南京长江行游轮有限公司	管理服务	917,685.97	512,839.16
宜昌鑫汇船舶修造有限公司	管理服务	781,883.08	
宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	车辆租赁、物业服务	699,380.99	903,930.21

宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司	车辆检测、销售商品等	526,409.53	361,949.21
湖北中油交运能源有限公司	水电费、劳务服务等	525,425.26	611,410.82
宜昌交旅绿劲置业有限公司	电费收入	374,618.96	261,265.35
宜昌白洋供热有限公司	车辆租赁	354,646.18	
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	销售商品、物业服务	357,361.00	
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	销售商品、物业服务	12,378.30	
湖北三峡文化旅游集团有限公司	车辆租赁、车辆检测等	172,559.25	218,036.55
宜昌交运汽车销售服务有限公司	销售商品、水电费等	239,103.00	
宜昌高新投资开发有限公司	车辆租赁	152,000.00	6,050.00
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	销售商品、水电费等	160,855.33	
湖北抖乐科技发展有限公司	车辆租赁	147,131.00	5,930.00
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	车辆租赁、旅游服务	321,954.36	70,400.00
宜昌城市发展投资集团有限公司	车辆租赁	89,069.00	262,139.00
宜昌城发能源有限公司	车辆租赁	87,150.73	
重庆巅峰双峡旅游有限公司	管理服务	72,238.08	33,708.24
湖北建夷检验检测中心有限公司	车辆维修、车辆租赁	70,500.00	85,735.00
湖北三峡文旅集团文化产业有限公司	销售商品、车辆租赁	52,151.14	245,020.64
宜昌公交集团有限责任公司	车辆检测	49,760.00	58,700.00
湖北一方商业发展有限公司	车辆租赁	49,200.00	171,725.00
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	销售商品、水电费等	53,427.25	
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司伍家分公司	物业服务	5,000.00	
宜昌城投房地产开发有限公司	车辆租赁	46,975.00	1,150.00
宜昌建投水务有限公司	车辆检测	22,006.00	21,644.00
宜昌长江大桥建设营运集团有限公司	车辆租赁、车辆检测	20,634.00	197,870.00
宜昌行胜建设投资有限公司	租车服务	19,872.00	17,000.00
湖北行营酒店管理有限公司	租车服务	18,420.00	6,200.00
宜昌市宜居住房科技服务有限公司	旅游服务	13,616.00	
宜昌城发康养产业投资有限公司	车辆租赁	10,010.00	64,065.00
湖北三峡人才科技发展有限公司	车辆维修、销售商品	9,988.24	17,030.60
宜昌城发建工集团有限公司	车辆租赁	9,511.00	4,950.00
恩施麟达汽车销售服务有限公司	物业服务	7,200.00	
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	6,825.00	36,314.01
宜昌城发投资集团有限公司	车辆租赁	6,739.00	
湖北三峡路桥工程有限公司	车辆租赁	6,200.00	
宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	销售商品、水电费等	5,678.02	
宜昌城发地产集团有限公司	车辆租赁	5,559.00	
宜昌行远建设投资有限公司	车辆租赁	4,400.00	2,300.00

宜昌美丽乡村投资开发有限公司	车辆租赁	2,787.00	3,150.00
宜昌市佳维物业有限公司	车辆检测	3,800.00	2,095.00
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	水电费	3,453.69	
宜昌三峡宾馆有限公司	车辆租赁	3,300.00	
宜昌市交通投资有限公司	车辆租赁	3,258.00	
湖北三峡人才集团有限公司	车辆租赁	2,482.00	
宜昌文旅投资开发有限公司	车辆租赁	2,411.00	650.00
宜昌市桃花岭酒店经营管理有限公司	车辆租赁	2,151.00	
湖北天元供应链有限公司	车辆租赁	1,992.75	
宜昌城发葛洲坝燃气发展有限公司	车辆租赁	1,881.00	
湖北峡州酒店产业集团有限公司	车辆租赁	1,660.00	700.00
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	车辆租赁	1,600.00	
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	车辆租赁	1,360.00	5,800.00
湖北三峡设计咨询集团有限公司	车辆租赁	1,360.00	6,500.00
宜昌三峡运输集团有限责任公司	车辆检测	1,350.00	
宜昌市城市建设投资开发有限公司	车辆租赁	680.00	6,000.00
湖北三峡物流集团有限公司	车辆租赁	792.00	2,700.00
宜昌市勘察测绘研究院有限公司	车辆租赁	792.00	
宜昌城发城市运营有限公司	车辆租赁	792.00	
湖北三峡文旅集团旅行服务有限公司	旅游服务	149,681.50	
宜昌市城市规划设计研究院有限公司	车辆租赁		3,660.00
宜昌市万寿桥房地产管理有限公司	车辆租赁		650.00
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
宜昌城发葛洲坝水务有限公司	车辆租赁		3,150.00
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		800.00
宜昌道行文旅开发有限公司	车辆租赁		89,610.00
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	车辆检测	42,600.00	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
宜昌宜能水电有限责任公司	车辆检测		660.00

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	房屋、场地	2,076,481.13	1,880,000.00
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	房屋、场地	1,060,836.00	716,244.92
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	房屋、场地	195,163.32	176,436.68
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	房屋、场地	309,382.49	163,786.33
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	房屋、场地		115,510.90
宜昌交运汽车销售服务有限公司	房屋、场地	272,442.84	18,533.45
恩施麟达汽车销售服务有限公司	房屋、场地	607,203.96	
松滋市欣业交通服务有限公司	房屋、场地	192,660.55	221,651.20
宜昌城发供应链有限公司	房屋、场地	96,280.00	
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	房屋、场地	186,740.08	
宜昌平安驾驶员培训有限公司	房屋、场地	826,109.81	
宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	房屋、场地	620,496.00	

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) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
宜昌交运三峡游轮有限公司	2,938,300.13	2024 年 02 月 06 日	2033 年 01 月 16 日	否
宜昌交运三峡人家专线船有限公司	15,437,531.41	2022 年 04 月 14 日	2030 年 03 月 31 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

（1）本公司为孙公司宜昌交运三峡游轮有限公司的银行借款提供 293.83 万元担保。

（2）本公司之子公司宜昌交运长江游轮有限公司为其控股子公司宜昌交运三峡人家专线船有限公司的银行借款提供 1,543.75 万元担保。

(4) 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
宜昌城发供应链有限公司	出售固定资产	458,601.74	
宜昌交运汽车销售服务有限公司	出售固定资产	122,524.70	
宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	出售固定资产	7,762.50	2,464.80
宜昌城市发展投资集团有限公司	转让股权、债权		146,697,642.45
湖北三峡文化旅游集团有限公司	转让股权		36,990,992.65

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,451,161.59	4,912,765.72

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					
	宜昌平安驾驶员培训有限公司	877,594.86	43,879.74		
	宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	480,616.42	24,030.82	59,086.00	2,954.30
	宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司	237,338.03	11,866.90		
	宜昌城发投资集团有限公司	123,590.00	12,056.70		
	宜昌城市发展投资集团有限公司	108,217.00	5,670.15	75,204.00	3,760.20
	宜昌城发供应链有限公司	102,335.29	5,116.76		
	湖北三峡文化旅游集团有限公司	42,510.00	2,125.50	18,368.25	918.41
	宜昌城发能源有限公司	9,000.00	450.00		
	湖北抖乐科技发展有限公司	5,854.00	292.70	740.00	37.00
	湖北三峡路桥工程有限公司	4,500.00	225.00		
	宜昌行远建设投资有限公司	4,400.00	220.00		
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	3,984.00	199.20		
	宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	3,984.00	199.20		
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	3,580.00	179.00	13,385.40	669.27
	宜昌城发地产集团有限公司	3,020.00	151.00		
	宜昌城市停车投资运营有限公司	2,689.49	227.03	1,868.59	93.43
	湖北峡州酒店产业集团有限公司	1,560.00	78.00		

	司				
	宜昌三峡运输集团有限责任公司	1,350.00	67.50		
	宜昌公交集团有限责任公司	480.00	24.00	29,780.00	1,489.00
	宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	393.00	19.65	2,830.00	141.50
	宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	373.00	18.65		
	湖北行营酒店管理有限公司	350.00	17.50		
	宜昌行胜建设投资有限公司	80.00	4.00	6,800.00	340.00
	重庆巅峰双峡旅游有限公司	0.90	0.04		
	湖北三峡人才科技发展有限公司	0.04			
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司			29,500.00	1,475.00
	湖北一方商业发展有限公司			99,200.00	4,960.00
	宜昌长江大桥建设营运集团有限公司			15,400.00	770.00
	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
	宜昌文旅投资开发有限公司			1,300.00	65.00
预付款项					
	湖北中油交运能源有限公司	35,038.14		10,927.36	
	宜昌公交集团有限责任公司	25,843.46		20,560.46	
	湖北三峡演艺集团有限责任公司	3,810.00			
其他应收款					
	湖北抖乐科技发展有限公司	100,000.00	5,000.00		
	湖北三峡人才科技发展有限公司	122.61	6.13		
	松滋市欣业交通服务有限公司	0.48	0.02		

(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			
	宜昌鑫汇船舶修造有限公司	5,506,931.49	
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	639,701.50	825,171.50
	宜昌文旅投资开发有限公司	186,800.49	
	湖北三峡人才科技发展有限公司	77,334.00	79,000.00
	同程网络科技股份有限公司	50,000.00	50,000.00
	宜昌三峡运输集团有限责任公司	39,028.40	39,028.40
	松滋市欣业交通服务有限公司	16,477.00	301,153.00
	湖北建夷检验检测中心有限公司	14,867.92	14,867.92
	湖北抖乐科技发展有限公司	7,200.00	

	宜昌城投物业服务有限公司	7,031.26	26,060.00
	宜昌行胜建设投资有限公司	30.00	
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司		2,384,000.00
预收款项			
	湖北中油交运能源有限公司	17,630,489.70	19,420,965.89
	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	21,716.86	49,500.00
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	86,927.14	141,508.25
	宜昌交运汽车销售服务有限公司	53,998.71	8,568.00
	宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	15,786.68	13,173.00
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	60,988.00	146,709.00
	松滋市欣业交通服务有限公司	215,203.14	
	宜昌公交集团有限责任公司	371,428.57	
	恩施麟达汽车销售服务有限公司	150,639.24	
合同负债			
	宜昌白洋供热有限公司	55,045.87	
	湖北建夷检验检测中心有限公司	16,100.92	17,550.00
	宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	9,903.73	6,155.00
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	7,676.63	23,432.00
	宜昌平安驾驶员培训有限公司	1,282.30	1,802.52
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	668.14	
	宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司	442.48	
	湖北三峡文化旅游集团有限公司	88.50	
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司		253,633.36
	宜昌交运集团汽车销售维修有限公司		2,008.00
	宜昌市长寿山庄实业有限责任公司		1,600.00
其他应付款			
	宜昌道行文旅开发有限公司	340,170.00	340,170.00
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	306,305.00	306,305.00
	松滋市欣业交通服务有限公司	52,500.00	52,500.00
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	51,819.00	10,800.00
	宜昌平安驾驶员培训有限公司	50,000.00	51,000.00
	宜昌文旅投资开发有限公司	39,940.00	
	宜昌城发供应链有限公司	29,700.00	29,700.00
	宜昌交运汽车销售服务有限公司	26,704.00	26,704.00
	湖北三峡人才科技发展有限公司	5,000.00	5,000.00
	宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	2,500.00	2,500.00
	宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	450.00	
	宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司		40,519.00
	宜昌城市发展投资集团有限公司		2,436,384.91

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

本公司于 2025 年 4 月 18 日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施计划的议案》，同意再次调整 2020 年非公开发行股票募集资金投资项目实施计划，公司拟将第二批 2 艘省际游轮单艘投资金额从 25,927.00 万元调整为 27,223.35 万元（第一批 2 艘省际游轮单艘投资金额 25,927.00 万元保持不变）。本次调整后，省际游轮旅游项目投资总金额从 103,708.00 万元增至 106,300.70 万元；单船建造周期从 2 年延长至 26 个月，省际游轮全部投入运营时间为 2028 年 6 月。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 2022 年度业绩补偿诉讼

2019 年本公司发行股份购买湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司 100% 股权，2021 及 2022 年度九凤谷实际经营业绩未能达标而触发业绩补偿程序，2023 年 7 月本公司以业绩补偿义务人裴道兵截至 2022 年度未履行的股份补偿和现金分红返还义务，向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼。2024 年 1 月，公司根据 2021 年度业绩补偿诉讼二审判决情况，向伍家岗区法院提交《变更诉讼请求申请书》，将 2021 年度业绩补偿诉讼二审判决已判令交付的股份及返还的分红数从本案诉讼请求中扣减。2024 年 6 月，公司收到伍家岗区法院发来的关于 2022 年业绩补偿诉讼《民事判决书》（（2023）鄂 0503 民初 2587 号），法院一审判决：①被告裴道兵于本判决生效之日起十日内向原告湖北三峡旅游集团股份有限公司交付原告湖北三峡旅游集团股份有限公司股份 6,039,571 股，原告湖北三峡旅游集团股份有限公司以 1.00 元的价格回购，并于取得该股份之日起十日内予以注销，被告裴道兵应当协助办理股票过户转移登记手续；②被告裴道兵于本判决生效之日起十日内向原告湖北三峡旅游集团股份有限公司返还分红收益 1,261,204.52 元，并以 1,261,204.52 元为基数，自 2023 年 6 月 13 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被告宜昌道行文旅开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告湖北三峡旅游集团股份有限公司交付原告湖北三峡旅游集团股份有限公司股份 6,286,084 股，原告湖北三峡旅游集团股份有限公司以 1.00 元的价格回购，并于原告湖北三峡旅游集团股份有限公司取得股份之日起十日内予以注销，被告宜昌道行文旅开发有限公司应当协助办理股票过户转移登记手续；④被告宜昌道行文旅开发有限公司于本判决生效之日起十日内向原告湖北三峡旅游集团股份有限公司返还分红收益 1,312,682.26 元，并以 1,312,682.26 元为基数，自 2023 年 6 月 13 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；⑤如果被告未按本判决指定的期间履行给付金钱义务的，应当加倍支付迟延履行期间的债务利息；被告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；⑥本案案件受理费减半收取 55,599.00 元（已交 78,276.00 元，应退还 22,677.00 元），由被告裴道兵负担 27,243.51 元，被告宜昌道行文旅开发有限公司负担 28,355.49 元；保全费 5,000.00 元，由被告裴道兵负担 2,450.00 元，被告宜昌道行文旅开发有限公司负担 2,550.00 元。因不服伍家岗区法院一审判决，原审被告裴道兵向宜昌市中级人民法院提起上诉。2025 年 2 月，本案二审进入司法鉴定程序。截至 2025 年 4 月 18 日，二审尚未判决。

2) 湖北宜昌交运松滋有限公司财产损害纠纷事项

2017 年 2 月 3 日，原告余克刚租赁被告松滋公司位于松滋市新江口镇言程路中段（原小汽车维修中心）一幢二层仓库及场地。原告余克刚对房屋扩建加层，由原二层改造为三层，扩建费用 1,868,060.00 元。被告松滋公司于 2019 年 7 月 24 日办理上述租赁房屋不动产权证变更，证书记载房屋总层数为 3 层。原告余克刚知晓后，认为被告松滋公司在未经其认可情况下，将其对租赁房屋的扩建财产擅自据为己有，严重侵犯其的财产权益，被告松滋公司应依法向其支付改造扩建费用 1,868,060.00 元。原告余克刚曾于 2021 年 10 月 27 日提起财产损害赔偿之诉，2021 年 12 月 20 日双方签订调解协议撤回起诉，后就该事由再次起诉至松滋市人民法院，本案于 2023 年 11 月 8 日立案，原告余克刚经一审、二审均被驳回起诉后向湖北省高级人民法院申请再审。2025 年 1 月 13 日，湖北省高级人民法院下发（2024）鄂民申 7513 号《民事裁定书》，本案提审。2025 年 1 月 21 日，湖北省高级人民法院下发（2024）鄂民再 51 号《民事裁定书》，撤销本案一审、二审判决，并指定松滋市人民法院进行审理。截至 2025 年 4 月 18 日，再审尚未开庭。

(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、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	1
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	1
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本（剔除公司回购专户中的股份及负有业绩补偿义务的股份）为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元（含税），不以未分配利润派送红股，不以公积金转增股本，剩余可供分配利润留待以后年度再行分配。

2、其他资产负债表日后事项说明

（1）为整合“两坝一峡”相关资源，更好的实现旅游产业一体化经营，本公司 2025 年 1 月 24 日通过协议转让的方式受让宜昌灯影峡船务有限公司持有的宜昌三斗坪旅游港埠有限公司 16.76%股权，根据湖北华审资产评估土地房地产估价有限公司出具的鄂华审资评字（2024）018 号《资产评估报告》，标的公司以 2024 年 11 月 30 日为基准日的股东全部权益价值为 11,596.03 万元，本次 16.76%股权转让价格为 1,938.89 万元。

（2）2024 年 6 月 17 日，因余克刚对 2023 年租赁合同纠纷判决后新产生的租金及滞纳金等 3,706,563.55 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，并支付新产生的房租等费用。2024 年 10 月，松滋公司收到松滋市人民法院送达的本案一审判决（（2024）鄂 1087 民初 1556 号），内容如下：①确认双方于 2018 年及以后签订的 3 份租赁合同于 2024 年 6 月 28 日解除，余克刚返还租赁物；②余克刚返还 2017 年签订租赁合同的租赁物，支付至 2024 年 4 月 30 日止的房屋占用费 2,491,650 元，并从 2024 年 5 月 1 日起按每 6343.15 元标准支付房屋占用费至实际返还房屋场地之日止；③余克刚支付判项一中三份合同至 2024 年 4 月 30 日止的租金 366,583.71 元，并从 2024 年 5 月 1 日起分别按每天 539.17 元、166.13 元、225.75 元标准支付房屋占用费至实际返还房屋场地之日止，同时按年利率 3.45%，从 2024 年 5 月 1 日起支付上述应付款项利息至清偿完毕之日止；④我公司向余克刚支付 2017 年 3 月 25 日签订租赁合同损失 1,500,000.00 元；⑤驳回双方的其他请求。2024 年 11 月 11 日，因不服松滋市人民法院一审判决，原审被告余克刚向人民法院提起上诉。2024 年 12 月 5 日，本案二审开庭，二审审理过程中余克刚申请鉴定，法院鉴定机构于 2025 年 3 月完成鉴定。2025 年 4 月 1 日，松滋公司收到荆州市中级人民法院送达的本案二审判决（（2024）鄂 10 民终 2803 号），维持了一审第①、②、③项判决，撤销一审第④项判决并改判：松滋公司在本判决生效后 30 日内向余克刚补偿 7,157,206.00 元，余克刚在本判决生效后 30 日内将沁园春购物广场（含房屋建筑物、附属物和构筑物，具体以评估报告为准）移交给松滋公司，驳回了双方的其他请求。截至 2025 年 4 月 18 日，松滋公司与余克刚正在协商双方在生效判决项下应履行义务的抵消问题。

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，经第二届六次职代会、第三届董事会第十次会议审议通过，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中国人寿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 2024 年 12 月 31 日，参加企业年金计划的职工人数为 1205 人，占当期在岗职工人数的 60.83%，公司承担企业年金费用总额为 1023.12 万元，职工个人缴纳企业年金总额为 217.71 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	367,892,237.41	569,896,601.54	-203,380,747.61	734,408,091.34
主营业务成本	293,837,506.80	418,582,299.90	-203,607,951.03	508,811,855.67

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

（1）股份回购

截至 2024 年 12 月 31 日，本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 2,916.95 万股，占公司目前总股本的 4.03%。

（2）终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项

本公司于 2024 年 12 月 30 日召开的第六届董事会第十五次会议审议通过了《关于终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的议案》，因市场环境、交易周期及二级市场等情况较重组交易筹划之初发生了较大变化，为维护公司及各方的利益，决定终止发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项。

（3）九凤谷业绩补偿进展情况

本公司于 2024 年 7 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了宜昌道行文旅开发有限公司关于九凤谷 2021 年和 2022 年业绩承诺补偿股份的回购注销手续，并收到全部现金分红返还，道行文旅已完成其全部业绩补偿义务；另外于 2024 年 10 月 22 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了裴道兵关于九凤谷 2021 年业绩承诺补偿股份的回购注销手续，裴道兵已履行完 2021 年业绩承诺的股份补偿义务，公司将继续积极推进其涉及的现金分红返还执行工作，跟进本案检察监督及后期进展。2024 年 6 月，九凤谷 2022 年业绩承诺补偿诉讼一审已判决，由于裴道兵不服一审判决提起上诉，该案件的最终判决结果、执行情况等仍存在不确定性。

另外于 2024 年 1 月九凤谷 2021 年业绩承诺补偿诉讼二审已判决，裴道兵向湖北省高级人民法院申请再审，2024 年 6 月 7 日，公司收到湖北省高级人民法院（2024）鄂民申 1794 号《民事裁定书》，驳回裴道兵的再审申请。2024 年 7 月 15 日，公司收到宜昌市人民检察院鄂宜检控监受[2024]82 号《通知书》及裴道兵向该院申请检察监督，该院受理。2024 年 11 月 19 日，公司收到宜昌市人民检察院

《中止审查决定书》，因与本案关联的另案即 2022 年度业绩补偿诉讼尚未审结，中止本案检察监督审查。截至 2025 年 4 月 18 日，本案检察监督尚未恢复审查。

（4）湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站与湖北万华智源家居股份有限公司租赁合同诉讼进展情况

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因房屋租赁合同纠纷发生诉讼，本案经一审、二审于 2024 年 4 月 9 日收到二审终审判决（（2024）鄂 05 民终 22 号），2024 年 4 月 29 日，湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站履行完毕二审判决。2024 年 6 月 18 日，湖北万华智源家居股份有限公司向湖北省高级人民法院申请再审。2024 年 10 月 21 日，湖北省高级人民法院下发（2024）鄂民申 6293 号《民事裁定书》，驳回其再审申请。2025 年 1 月 18 日，宜昌市人民检察院向湖北宜昌交运集团股份有限公司宜昌汽车客运中心站送达鄂宜检控民监受[2025]7 号《受理通知书》及原告的《监督申请书》，本案进入检察监督阶段。

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）	306,147.23	15,000.00
3 年以上	126,263.75	126,263.75
5 年以上	126,263.75	126,263.75
合计	432,410.98	141,263.75

（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	
按单项计提坏账准备的应收账款	71,211.84	16.47%	71,211.84	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	361,199.14	83.53%	138,010.52	38.21%	223,188.62	141,263.75	100.00%	127,013.75	89.91%	14,250.00
其中：										
账龄组	361,199.14	83.53%	138,010.52	38.21%	223,188.62	141,263.75	100.00%	127,013.75	89.91%	14,250.00

合	14		52		62	75		75		0
无风险组合										
合计	432,410.98	100.00%	209,222.36	48.39%	223,188.62	141,263.75	100.00%	127,013.75	89.91%	14,250.00

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			71,211.84	71,211.84	100.00%	预计无法收回
合计			71,211.84	71,211.84		

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
账龄组合	361,199.14	138,010.52	38.21%
无风险组合			
合计	361,199.14	138,010.52	

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	127,013.75			127,013.75
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	11,251.77		71,211.84	82,463.61
本期转回	255.00			255.00
2024 年 12 月 31 日余额	138,010.52		71,211.84	209,222.36

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	
按单项计提坏账准备		71,211.84				71,211.84
按信用风险特征组合计提坏账准备	127,013.75	11,251.77	255.00			138,010.52
合计	127,013.75	82,463.61	255.00			209,222.36

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
恒通港埠公司	84,014.51		84,014.51	19.43%	84,014.51
红似海投资武汉有限公司	72,000.00		72,000.00	16.65%	3,600.00
宜昌运祥酒店管理有限公司	71,211.84		71,211.84	16.47%	71,211.84
宜昌森杰芯科技有限公司	68,637.76		68,637.76	15.87%	3,431.89
恒通货运公司	42,249.24		42,249.24	9.77%	42,249.24
合计	338,113.35		338,113.35	78.19%	204,507.48

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	23,130.14	31,635.34
合计	23,130.14	31,635.34

(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	8,040.00	8,040.00
应收租金	2,614,548.20	2,614,548.20
应收代垫款	42,782.79	41,843.01
其他	164,003.65	164,014.10
合计	2,829,374.64	2,828,445.31

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）	2,844.20	
1 至 2 年		23,401.07
2 至 3 年	21,496.65	10,761.00
3 年以上	2,805,033.79	2,794,283.24
3 至 4 年	10,761.00	323,220.80
4 至 5 年	323,220.80	1,472,340.30
5 年以上	2,471,051.99	998,722.14
合计	2,829,374.64	2,828,445.31

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	92.42%	2,615,048.20	100.00%		2,615,048.20	92.46%	2,615,048.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备	214,326.44	7.58%	191,196.30	89.21%	23,130.14	213,397.11	7.54%	181,761.77	85.18%	31,635.34
其中：										
账龄组合	214,326.44	7.58%	191,196.30	89.21%	23,130.14	213,397.11	7.54%	181,761.77	85.18%	31,635.34
无风险组合										
合计	2,829,374.64	100.00%	2,806,244.50	99.18%	23,130.14	2,828,445.31	100.00%	2,796,809.97	98.88%	31,635.34

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	2,614,548.20	2,614,548.20	2,614,548.20	2,614,548.20	100.00%	预计无法收回
单位二	500.00	500.00	500.00	500.00	100.00%	预计无法收回
合计	2,615,048.20	2,615,048.20	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
账龄组合	214,326.44	191,196.30	89.21%
无风险组合			
合计	214,326.44	191,196.30	

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）	
2024 年 1 月 1 日余额	181,761.77		2,615,048.20	2,796,809.97
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	9,633.33			9,633.33
本期转回	198.80			198.80
2024 年 12 月 31 日余额	191,196.30		2,615,048.20	2,806,244.50

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	
按单项计提坏账准备	2,615,048.20					2,615,048.20
按信用风险特征组合计提坏账准备	181,761.77	9,633.33	198.80			191,196.30
合计	2,796,809.97	9,633.33	198.80			2,806,244.50

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
宜昌华西骨科医院	租金款	2,614,548.20	4-5 年以上	92.41%	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		95.96%	2,715,107.16

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	2,940,078,566.99		2,940,078,566.99	2,855,078,566.99		2,855,078,566.99
对联营、合营企业投资	72,606,167.20		72,606,167.20	71,172,283.57		71,172,283.57
合计	3,012,684,734.19		3,012,684,734.19	2,926,250,850.56		2,926,250,850.56

(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	136,956,979. 01						136,956,979. 01	
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	44,929,618.5 4		10,000,000.0 0				54,929,618.5 4	
宜昌长江三 峡旅游客运 有限公司	11,665,844.3 4		60,000,000.0 0				71,665,844.3 4	
宜昌太平溪 港旅游客运 有限公司	25,570,824.9 1						25,570,824.9 1	
宜昌茅坪港 旅游客运有 限公司	23,547,019.7 0		15,000,000.0 0				38,547,019.7 0	
宜昌三斗坪 旅游港埠有 限公司	80,000,000.0 0						80,000,000.0 0	
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	96,706,091.7 2						96,706,091.7 2	
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	16,513,168.0 6						16,513,168.0 6	
湖北天元物 流发展有限 公司	911,433,993. 57						911,433,993. 57	
湖北天元物 业管理有限 公司	200,000.00						200,000.00	
合计	2,855,078,56 6.99		85,000,000.0 0				2,940,078,56 6.99	

(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												
二、联营企业												
湖北中油交运能源有限公司	35,778,185.70				10,072,437.93			8,248,513.19			37,602,110.44	
重庆巅峰双峡旅游有限公司	3,884,291.04				-391,407.44						3,492,883.60	
宜昌交运汽车销售服务有限公司	31,509,806.83				1,366.33						31,511,173.16	
小计	71,172,283.57				9,682,396.82			8,248,513.19			72,606,167.20	
合计	71,172,283.57				9,682,396.82			8,248,513.19			72,606,167.20	

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

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	51,528,361.44	35,436,445.04	48,811,026.98	33,066,616.70
其他业务	917,517.94	490,316.23	998,170.75	244,074.53
合计	52,445,879.38	35,926,761.27	49,809,197.73	33,310,691.23

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 282,210.61 元，其中，282,210.61 元预计将于 2025 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
权益法核算的长期股权投资收益	9,682,396.82	6,466,776.96
处置长期股权投资产生的投资收益		29,963,995.39
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	20,000.00	
合计	9,702,396.82	36,430,772.35

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	1,372,184.04	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）	16,516,520.66	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	17,148,215.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,180,717.92	
减：所得税影响额	6,277,030.87	
少数股东权益影响额（税后）	1,276,353.50	
合计	21,302,817.63	--

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

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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	3.80%	0.1603	0.1603
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11%	0.1313	0.1313

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