

湖北三峡旅游集团股份有限公司

2022 年年度报告



三峡旅游
THREE GORGES TOURISM

【2024 年 4 月 24 日】

2022 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

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

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

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 738148117 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 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.....	7
第三节 管理层讨论与分析.....	11
第四节 公司治理.....	36
第五节 环境和社会责任.....	53
第六节 重要事项.....	55
第七节 股份变动及股东情况.....	79
第八节 优先股相关情况.....	86
第九节 债券相关情况.....	87
第十节 财务报告.....	90

备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
三峡旅游、本公司、公司	指	湖北三峡旅游集团股份有限公司
公司章程	指	湖北三峡旅游集团股份有限公司章程
审计机构	指	中兴华会计师事务所
宜昌市国资委	指	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会
宜昌城发	指	间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司
宜昌交旅	指	控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司
交旅文化公司	指	控股股东全资子公司宜昌交旅集团文化产业有限公司
交旅投资	指	控股股东全资子公司宜昌交旅投资开发有限公司
道行文旅	指	交旅投资全资子公司宜昌道行文旅开发有限公司
宜昌公交集团	指	控股股东控股子公司宜昌公交集团有限责任公司
三峡旅游度假区公司	指	控股股东控股子公司宜昌三峡旅游度假区开发有限公司
行胜公司	指	控股股东全资子公司宜昌行胜建设投资有限公司
三峡资本	指	三峡资本控股有限责任公司
同程网络	指	同程网络科技股份有限公司
鄂旅投创投	指	湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司
宜昌城投	指	原宜昌城市建设投资控股集团有限公司，现宜昌城市发展投资集团有限公司
宜昌高投	指	宜昌高新投资开发有限公司
宜昌国投	指	宜昌国有资本投资控股集团有限公司
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	控股子公司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
长江电力	指	中国长江电力股份有限公司

万州汽运	指	重庆市万州汽车运输（集团）有限责任公司
赤甲文旅	指	重庆市赤甲旅游文化创意开发集团有限责任公司
基地公司	指	三峡基地发展有限公司
长江旅发	指	长江三峡旅游发展有限责任公司

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）	SXLY		
公司的法定代表人	殷俊		
注册地址	湖北省宜昌市港窑路 5 号		
注册地址的邮政编码	443003		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	湖北省宜昌市港窑路 5 号		
办公地址的邮政编码	443003		
公司网址	http://www.hbsxly.com/		
电子信箱	zqsw@hbsxly.com		

二、联系人和联系方式

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

三、信息披露及备置地点

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

四、注册变更情况

统一社会信用代码	914205007068512884
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	报告期内无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

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。

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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,907,467,423.10	2,178,173,870.03	-12.43%	1,950,196,158.41
归属于上市公司股东的净利润（元）	4,335,337.77	105,324,515.22	-95.88%	48,291,909.01
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-36,297,484.06	89,409,289.58	-140.60%	14,318,550.01
经营活动产生的现金流量净额（元）	503,971,424.64	584,082,818.24	-13.72%	-165,313,789.23
基本每股收益（元/股）	0.0059	0.1649	-96.42%	0.0850
稀释每股收益（元/股）	0.0059	0.1649	-96.42%	0.0850
加权平均净资产收益率	0.14%	4.06%	-3.92%	2.18%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	4,382,684,657.64	4,807,637,270.31	-8.84%	4,430,775,076.82
归属于上市公司股东	3,023,035,013.88	3,126,703,618.01	-3.32%	2,224,695,162.41

的净资产（元）				
---------	--	--	--	--

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

项目	2022 年	2021 年	备注
营业收入（元）	1,907,467,423.10	2,178,173,870.03	2022 年 9 月 20 日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021 年度:无)，故予以扣除。
营业收入扣除金额（元）	121,900.00	0.00	2022 年 9 月 20 日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021 年度:无)，故予以扣除。
营业收入扣除后金额（元）	1,907,345,523.10	2,178,173,870.03	2022 年 9 月 20 日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021 年度:无)，故予以扣除。

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	515,368,801.44	596,892,790.48	465,990,672.99	329,215,158.19
归属于上市公司股东的净利润	14,239,714.93	-20,244,689.41	12,601,098.21	-2,260,785.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,142,520.01	-23,503,463.32	10,323,964.12	-36,260,504.87
经营活动产生的现金流量净额	282,076,233.54	49,225,325.89	140,993,331.51	31,676,533.70

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	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	42,226,862.02	6,854,397.31	-76,471.98	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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,956,454.26	15,136,018.44	17,080,371.60	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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		258,904.11	3,203,248.28	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			30,737.87	
受托经营取得的托管费收入			16,861,408.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,073,468.09	217,181.77	-672,828.66	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,494,287.33		240,990.50	
减：所得税影响额	13,651,033.94	5,616,625.44	2,451,484.55	
少数股东权益影响额（税后）	320,279.75	934,650.55	242,612.39	
合计	40,632,821.83	15,915,225.64	33,973,359.00	--

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

公司所处行业为交通运输业和旅游业

（一）行业基本情况

交通运输业是指使用运输工具将货物或者旅客送达目的地，使其空间位置得到转移的业务活动，包括陆路运输服务、水路运输服务、航空运输服务和管道运输服务，它起着联结产业之间、区域之间、城乡之间的纽带作用。交通运输是国民经济中具有基础性、先导性、战略性的产业，是重要的服务性行业和现代化经济体系的重要组成部分，是构建新发展格局的重要支撑和服务人民美好生活、促进共同富裕的坚实保障。报告期内，公司所处行业为交通运输业的陆路运输服务和水路运输服务。其中，陆路运输服务主要依托道路旅客运输并向优质出行服务、汽车销售与售后一站式综合服务和物流延伸，提供区域综合交通服务。水路运输服务主要依托水路游客运输并向“吃住行游购娱”旅游业延伸，提供旅游一站式服务。

（二）行业发展阶段

随着国内经济恢复，道路客运产业也面临着新的机遇和挑战。一是随着数字化发展，传统产业与数字经济深度融合成为趋势，道路客运企业必将以科技赋能，全面提高企业运营效率。二是出行消费认知的改变，更加偏好在线预订出行和独立的出行空间，对便捷、安全、舒适、个性化等要求越来越高。班线客运规模的萎缩促使现有客运站场加速功能转换和整合，基于综合交通枢纽一体化的客运站会得到更好的发展。三是大众出行与消费习惯的趋势从线下转移到线上，从大容量、大空间出行转变为小容量、小空间出行，客运产业市场细分程度将更高。道路客运行业目前正处于结构调整期、转型阵痛期、业态融合期和治理完善期。未来道路客运面临的主要变化包括在服务供给上，单一运输服务加快向综合运输和一体化服务转变。在发展理念上，绿色低碳日益成为运输行业发展的底色。在发展动力上，数智化已成为转型升级高质量发展的核心驱动力。

2023 年是贯彻落实党的二十大精神，坚持以文塑旅、以旅彰文，推进文化和旅游深度融合的破题之年，党的二十大对新时代推进文化和旅游融合发展提出新的更高要求，指出要深入推动大众旅游，坚持旅游为民理念，推进旅游业供给侧结构性改革，注重需求侧管理。要加快培育智慧旅游，推动旅游“上云、用数、赋智”，加强旅游智慧管理、智慧服务，丰富智慧应用场景。探索发展绿色旅游，践行绿色发展理念，充分考虑旅游资源的生态承载力、自然修复力，实现生态保护和旅游发展相统一。要大力推进文旅深度融合，坚持以文塑旅、以旅彰文，让“诗”和“远方”实现更好联结、共创美好生活。不断满足广大游客品质化和多样性的旅游需求，重构旅游业高质量发展新格局，将是全年旅游工作的主基调。

（三）公司所处行业地位

公司是中国道路客运一级企业，已连续 18 年入选中国道路运输百强诚信企业，2022 年公司位列中国道路运输百强诚信企业第 11 位；公司是宜昌市旅游产业发展领军企业，是宜昌市核心旅游产品“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。

（四）行业政策对所处行业的重大影响

报告期内，党的二十大提出加快建设交通强国，加快构建安全、便捷、高效、绿色、经济的现代化综合交通运输体系，奋力加快建设交通强国。《扩大内需战略规划纲要(2022-2035 年)》明确提出释放出行消费潜力，推动汽车消费由购买管理向使用管理转变。加强停车场、充电桩、换电站、加氢站等配套设施建设。交通运输部出台《班车客运定制服务操作指南》对班车客运开展定制服务的目的依据、适用范围、运营基础、服务流程、风险防范、保障措施等六大方面作出指导，已从顶层予以明确客运转型方向。湖北省交通运输厅一季度“开门红”工作调度会强调要推动运输结构调整，加强市场主体培育，加快客货枢纽建设，坚持科技赋能、创新驱动，加快绿色交通建设。宜昌市 2023 年政府工作报告中指出要聚焦建设长江大保护典范城市，深化清洁能源、绿色交通等领域互利合作，完善交通体系。

报告期内，党的二十大提出，从小康到中等发达，人均可支配收入的增长必然带来旅游需求多元化和消费多样化。中央经济工作会议要求突出做好稳增长、稳就业、稳物价工作，推动经济运行整体好转，大力提振市场信心。国家《扩大内需战略规划纲要（2022-2035 年）》明确提出扩大文化和旅游消费，大力发展度假休闲旅游，拓展多样化、个性化、定制化旅游产品和服务，加快培育邮轮旅游业态。习近平总书记在全面推动长江经济带高质量发展座谈会上的讲话中指出，推进山水人城和谐相融，提供更多示范带动作用的“长江样板”，国家将启动三峡水运新通道葛洲坝航运扩能。湖北建设全国构建新发展格局先行区提出链接“两圈”、辐射“两地”，努力打造长江综合立体交通枢纽、国家重点文化旅游枢纽。宜昌将建设世界旅游名城摆在首位，将“两坝一峡”写入战略规划，打造更加符合现代人需求的旅游范式。

随着行业主管部门和地方政府的政策引导和积极推动，将有助于社会资源向区域内具有较强领先优势的企业集中，有利于加速行业内资源整合，推动企业规模提升和盈利提升，增强企业核心竞争力。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

报告期内公司主要经营旅游综合服务业务、综合交通服务业务。

1. 旅游综合服务业务

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

（1）旅游交通业务

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

（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 6 艘两坝一峡豪华观光游轮、13 艘区间普通游船。目前公司水路旅游产品主要以“两坝一峡”“长江夜游”观光线路为主，已开发形成“精

华游”“西陵峡游”“升船机”“高峡平湖”“船进三峡人家”等满足多层次需求的观光游轮产品体系，是公司重点投入的旅游项目。

（3）旅行社

旅行社业务分地接业务和组团业务。对于地接业务，由公司旅行社和上游旅行社合作开展为游客提供本地旅游服务；对于组团业务，为公司旅行社与旅游单位或个人直接约定服务内容，并提供旅游服务。截至报告期末，公司拥有 2 家旅行社，共设立门市部 16 个。

（4）旅游港口服务

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

（5）旅游景区经营

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

2. 综合交通服务业务

公司综合交通服务主要包括旅客出行服务、乘用车 4S 服务、商贸物流服务。

（1）旅客出行服务

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

道路班线客运经营业务是指公司的营运客车在获得交通主管部门核定的客运线路经营权后，按照固定的线路、时间、站点、班次，为社会公众提供具有商业性质的道路客运活动，包括直达班线客运和普通班线客运。加班车客运是班线客运的一种补充形式，在客运班车不能满足需要时，临时增加或者调配客车按客运班车的线路、站点运行。班线客运根据线路不同采用公车经营与责任经营并行的经营模式。公司已开行宜昌和荆州区域 10 条城际公交，实现了市域城际公交网络的构建。截至报告期末，公司道路班线客运车辆 592（含城市、城乡公交）台，其中公车经营 469 台，责任经营车辆 123 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的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 8 座，其中一级站 1 座，二级站 3 座（报告期内，兴山站收储）。

出租车客运业务是指公司在获得交通主管部门的出租车运输经营许可权后，依法经营的出租车业务，目前公司开展出租车运营业务因经营权和所有权“两权分离”的历史原因，采取承包经营为主，公车经营为辅的经营模式。截至报告期末，公司出租车运营业务中承包经营车辆 603 台，公车经营 15 台。

车辆延伸服务是利用公司加油站、检测站、驾培学校、汽车后市场等资源，开展的车辆加油加气充电、机动车安全及环保检测、机动车驾驶培训、汽车后市场多元服务等与车辆相关的各项延伸服务业务。截至报告期末，公司运营加油站 10 座、机动车检测站 4 座、充电站 3 座。

（2）乘用车 4S 服务

公司作为区域性的汽车经销商，在宜昌及恩施地区开展授权汽车品牌的 4S 服务（集整车销售（Sale）、零配件（Sparepart）、售后服务（Service）、信息反馈（Survey）四位一体的汽车销售）。公司为宜昌及恩施地区主要的汽车经销商之一，报告期内汽车经销及维修业务作为公司的主营业务之一，为公司提供了重要的收入来源。截至报告期末，公司拥有经营门店 15 家，其中宜昌 9 家，恩施 6 家，经营包括东风日产、上汽大众、长城哈弗、东风岚图、上汽荣威、东风启辰、郑州日产、东风标致、上汽斯柯达等汽车品牌。

（3）商贸物流服务

天元物流是公司全资物流产业投资运营平台，成立于 2012 年 11 月 29 日，注册资本 8.9 亿元，主营物流投资、供应链管理、铁路运输、物流总包、仓储服务、汽车市场管理等。2022 年 3 月 19 日，天元物流成功获得物流行业最高等级——5A 级物流企业资质。

（二）公司主营业务变化情况

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

三、核心竞争力分析

（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 190,746.74 万元，同比减少 12.43%；实现利润总额 2,093.16 万元，同比减少 87.78%；归属于上市公司股东的净利润 433.53 万元，同比减少 95.88%。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,907,467,423.10	100%	2,178,173,870.03	100%	-12.43%
分行业					
一、综合交通服务					
1.旅客出行服务	154,173,475.87	8.08%	194,886,414.75	8.95%	-20.89%
2.乘用车 4S 服务	928,068,362.77	48.65%	1,064,475,113.04	48.87%	-12.81%
3.车辆延伸服务	68,905,334.82	3.61%	38,076,750.36	1.75%	80.96%
4.商贸物流	621,237,542.65	32.57%	565,811,208.99	25.98%	9.80%
二、旅游综合服务					
1.旅游交通服务	18,159,016.38	0.95%	20,427,796.80	0.94%	-11.11%
2.观光游轮服务	39,574,284.28	2.07%	70,473,186.54	3.24%	-43.84%
3.旅游港口服务	11,846,390.82	0.62%	27,049,650.78	1.24%	-56.21%
4.旅行社业务	57,694,671.99	3.02%	105,014,473.06	4.82%	-45.06%
5.旅游景区业务	2,555,654.76	0.13%	9,778,934.09	0.45%	-73.87%
三、土地一级开发	40,280,405.04	2.11%	163,546,839.22	7.51%	-75.37%
内部交易抵消	-64,206,010.34	-3.37%	-106,095,492.09	-4.87%	-39.48%
其他业务合计	29,178,294.06	1.53%	24,728,994.49	1.14%	17.99%
分产品					
一、综合交通服务					
1.旅客出行服务	154,173,475.87	8.08%	194,886,414.75	8.95%	-20.89%
2.乘用车 4S 服务	928,068,362.77	48.65%	1,064,475,113.04	48.87%	-12.81%
3.车辆延伸服务	68,905,334.82	3.61%	38,076,750.36	1.75%	80.96%
4.商贸物流	621,237,542.65	32.57%	565,811,208.99	25.98%	9.80%
二、旅游综合服务					
1.旅游交通服务	18,159,016.38	0.95%	20,427,796.80	0.94%	-11.11%
2.观光游轮服务	39,574,284.28	2.07%	70,473,186.54	3.24%	-43.84%
3.旅游港口服务	11,846,390.82	0.62%	27,049,650.78	1.24%	-56.21%
4.旅行社业务	57,694,671.99	3.02%	105,014,473.06	4.82%	-45.06%
5.旅游景区业务	2,555,654.76	0.13%	9,778,934.09	0.45%	-73.87%
三、土地一级开发	40,280,405.04	2.11%	163,546,839.22	7.51%	-75.37%
内部交易抵消	-64,206,010.34	-3.37%	-106,095,492.09	-4.87%	-39.48%
其他业务合计	29,178,294.06	1.53%	24,728,994.49	1.14%	17.99%
分地区					
华中地区	1,907,467,423.10	100.00%	2,178,173,870.03	100.00%	-12.43%
分销售模式					
直销	1,907,467,423.10	100.00%	2,178,173,870.03	100.00%	-12.43%

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

☑适用 ☐不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
一、综合交通服务	1,772,384,716.11	1,706,662,375.69	3.71%	-4.88%	-3.09%	-1.78%
1.旅客出行服务	154,173,475.87	184,916,758.50	-19.94%	-20.89%	-12.52%	-11.47%
2.乘用车 4S 服务	928,068,362.77	880,388,599.56	5.14%	-12.81%	-12.11%	-0.75%
3.车辆延伸服务	68,905,334.82	57,272,613.76	16.88%	80.96%	96.30%	-6.50%
4.商贸物流	621,237,542.65	584,084,403.87	5.98%	9.80%	12.60%	-2.34%
二、旅游综合服务	129,830,018.23	146,795,636.89	-13.07%	-44.22%	-21.66%	-32.56%
1.旅游交通服务	18,159,016.38	26,957,014.92	-48.45%	-11.11%	10.63%	-29.17%
2.观光游轮服务	39,574,284.28	42,682,322.21	-7.85%	-43.84%	-9.34%	-41.04%
3.旅游港口服务	11,846,390.82	25,718,056.24	-117.10%	-56.21%	2.75%	-124.57%
4.旅行社业务	57,694,671.99	46,467,721.41	19.46%	-45.06%	-44.95%	-0.16%
5.旅游景区业务	2,555,654.76	4,970,522.11	-94.49%	-73.87%	-23.53%	-128.02%
三、土地一级开发	40,280,405.04	0.00	100.00%	-75.37%	0.00%	0.00%
内部交易抵消	-64,206,010.34	-59,030,680.45		-39.48%	-41.54%	
分产品						
一、综合交通服务	1,772,384,716.11	1,706,662,375.69	3.71%	-4.88%	-3.09%	-1.78%
1.旅客出行服务	154,173,475.87	184,916,758.50	-19.94%	-20.89%	-12.52%	-11.47%
2.乘用车 4S 服务	928,068,362.77	880,388,599.56	5.14%	-12.81%	-12.11%	-0.75%
3.车辆延伸服务	68,905,334.82	57,272,613.76	16.88%	80.96%	96.30%	-6.50%
4.商贸物流	621,237,542.65	584,084,403.87	5.98%	9.80%	12.60%	-2.34%
二、旅游综合服务	129,830,018.23	146,795,636.89	-13.07%	-44.22%	-21.66%	-32.56%
1.旅游交通服务	18,159,016.38	26,957,014.92	-48.45%	-11.11%	10.63%	-29.17%
2.观光游轮服务	39,574,284.28	42,682,322.21	-7.85%	-43.84%	-9.34%	-41.04%
3.旅游港口服务	11,846,390.82	25,718,056.24	-117.10%	-56.21%	2.75%	-124.57%
4.旅行社业务	57,694,671.99	46,467,721.41	19.46%	-45.06%	-44.95%	-0.16%
5.旅游景区业务	2,555,654.76	4,970,522.11	-94.49%	-73.87%	-23.53%	-128.02%
三、土地一级开发	40,280,405.04	0.00	100.00%	-75.37%	0.00%	0.00%
内部交易抵消	-64,206,010.34	-59,030,680.45		-39.48%	-41.54%	
分地区						
华中地区	1,878,289,129.04	1,794,427,332.13	4.46%	-12.78%	-2.87%	-9.75%
分销售模式						
直销	1,878,289,129.04	1,794,427,332.13	4.46%	-12.78%	-2.87%	-9.75%

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

适用 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2022 年	2021 年	同比增减
汽车销售	销售量	台	7,500	8,155	-8.03%
	生产量				
	库存量	台	1,581	1,093	44.65%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

受新能源车加快替代传统燃油车以及中高级车加快更迭普通型车的影响，公司整车销量较总体市场降幅更大。公司主要代理品牌东风日产和上汽大众，受主机厂商务政策调整和整体市场行情影响更为明显，销量下滑严重，导致本期库存量较上年同比增加 44.65%。

(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	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
一、综合交通服务		1,706,662,375.69	94.63%	1,761,019,835.97	94.95%	-3.09%
1.旅客出行服务		184,916,758.50	10.25%	211,392,014.06	11.40%	-12.52%
2.乘用车 4S 服务		880,388,599.56	48.81%	1,001,724,491.58	54.01%	-12.11%
3.车辆延伸服务		57,272,613.76	3.18%	29,175,366.50	1.57%	96.30%
4.商贸物流		584,084,403.87	32.39%	518,727,963.83	27.97%	12.60%
二、旅游综合服务		146,795,636.89	8.14%	187,385,254.64	10.10%	-21.66%
1.旅游交通服务		26,957,014.92	1.49%	24,366,738.23	1.31%	10.63%
2.观光游轮服务		42,682,322.21	2.37%	47,080,432.74	2.54%	-9.34%
3.旅游港口服务		25,718,056.24	1.43%	25,028,677.88	1.35%	2.75%
4.旅行社业务		46,467,721.41	2.58%	84,409,517.54	4.55%	-44.95%
5.旅游景区业务		4,970,522.11	0.28%	6,499,888.25	0.35%	-23.53%
三、土地一级开发		0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
内部交易抵消		-59,030,680.45	-3.27%	-100,981,702.46	-5.44%	-41.54%
其他业务合计		9,128,746.75	0.51%	7,283,912.57	0.39%	25.33%

说明

见上表所示

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	2,260,000.00	100.00	挂牌转让	2022-3-31	购买方已支付对价并实质性控制公司	2,769,402.26
宜昌市安勤客运有限责任公司	400,000.00	100.00	挂牌转让	2022-4-30	购买方已支付对价并实质性控制公司	233,544.43

(2) 注销子公司

子公司名称	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	说明
-------	------------	--------	----------	--------------	----

子公司名称	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	说明
宜昌交运集团宜都广告有限公司	100.00	注销	2022-5-7	工商注销	说明 1
宜昌交运集团汽车运输服务有限公司	100.00	吸收合并后注销	2022-8-9	工商注销	说明 2
宜昌鸿凯客运有限责任公司	100.00	注销	2022-5-5	工商注销	说明 3

说明 1: 报告期内, 经公司内部决策, 按照简易注销流程对公司子公司宜都客运公司子公司宜昌交运集团宜都广告有限公司实行注销, 资产及负债由宜都客运公司依法继承, 公司于 2022 年 5 月 7 日完成工商注销程序。

说明 2: 公司于 2022 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》, 决议通过子公司宜昌交运集团旅游客运有限公司 (以下简称“旅游客运公司”) 吸收合并公司子公司宜昌交运集团汽车运输服务有限公司 (以下简称“汽车运输服务公司”), 汽车运输服务公司的全部资产、责任义务、债权债务、所有者权益和人员由旅游客运公司依法承继, 公司于 2022 年 8 月 9 日完成工商注销程序。

说明 3: 报告期内, 经公司内部决策, 按照简易注销流程对宜昌鸿凯客运有限责任公司实行注销, 公司实际对宜昌鸿凯客运有限责任公司未有实际出资而且宜昌鸿凯客运有限责任公司也未有实际经营, 宜昌鸿凯客运有限责任公司于 2022 年 5 月 5 日完成工商注销程序。

2、新设子公司

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的议案》, 同意公司以 13 家汽车经销服务子公司的股权评估作价, 与公司控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司 (以下简称“宜昌交旅”) 和间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司 (以下简称“宜昌城发”) 共同投资新设宜昌交运汽车销售服务有限公司 (以下简称“汽车销售公司”)。汽车销售公司从事汽车经销服务, 注册资本为 10,000 万元, 股权结构为公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。汽车销售公司于 2022 年 11 月 18 日完成工商登记。截止 2022 年 12 月 31 日, 公司尚未对汽车销售公司出资且汽车销售公司尚未开展业务。本报告期, 汽车销售公司纳入合并范围。

公司子公司宜昌交运长江游轮有限公司与宜昌灯影峡船务有限公司于 2022 年 8 月共同出资设立宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司, 宜昌交运长江游轮有限公司出资 16.5 万元, 持有宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司 55% 股权。本报告期, 宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司纳入合并范围。

(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)	427,788,518.11
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	22.43%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额 (元)	占年度销售总额比例
1	湖北阔越贸易有限公司	250,482,483.28	13.13%
2	宜昌市桂鑫钢铁贸易有限公	113,450,460.86	5.95%

	司		
3	宜昌钢领贸易有限公司	26,016,024.52	1.36%
4	湖北乐钢贸易有限公司	23,244,396.19	1.22%
5	湖北钢首供应链管理有限公司	14,595,153.26	0.77%
合计	--	427,788,518.11	22.43%

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）	1,322,210,574.02
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	73.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	东风日产汽车销售有限公司	583,063,543.65	32.33%
2	湖北金盛兰冶金科技有限公司	369,911,623.43	20.51%
3	上海上汽大众汽车销售有限公司	218,134,171.87	12.09%
4	安徽省贵航特钢有限公司	78,970,197.65	4.38%
5	湖北顺乐钢铁有限公司	72,131,037.42	4.00%
合计	--	1,322,210,574.02	73.31%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,280,346.41	43,311,739.98	6.85%	主要是本报告期烟花秀、“长江三峡 1 号”首航和屈原故里“龙舟赛”等活动带来宣传推广费较 2021 年同期增长，同时汽车销售业务广告宣传费用中线上平台集采费用同比增长。
管理费用	132,069,609.84	130,154,001.05	1.47%	管理费用较上年同期有一定的增长，但变动幅度不大，主要是资产折旧摊销的增加和公司项目拓展中介机构费用同比增加。
财务费用	-4,157,099.39	18,246,427.50	-122.78%	财务费用同比下降主要原因一是本报告归还银行借款、2 亿元公司债等债务，有息负债较上年同期减少，利息支出较上年同期下降；二是 2021 年 7 月游轮定增募集资金净额 8.01 亿元到账，本报告期确认长江游轮募集资金利息收入 1,374.52 万元，上年同期此项募集资金利息收入较少。综合影响下表现为财务费用同比下降幅度较大。

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,732,830,764.03	2,831,024,209.15	-3.47%
经营活动现金流出小计	2,228,859,339.39	2,246,941,390.91	-0.80%
经营活动产生的现金流量净额	503,971,424.64	584,082,818.24	-13.72%
投资活动现金流入小计	31,310,145.84	46,119,586.47	-32.11%
投资活动现金流出小计	201,248,176.60	265,356,137.85	-24.16%
投资活动产生的现金流量净额	-169,938,030.76	-219,236,551.38	22.49%
筹资活动现金流入小计	225,554,022.53	859,708,342.72	-73.76%
筹资活动现金流出小计	672,433,282.01	547,213,470.35	22.88%
筹资活动产生的现金流量净额	-446,879,259.48	312,494,872.37	-243.00%
现金及现金等价物净增加额	-112,845,865.60	677,341,139.23	-116.66%

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

2022 年经营活动现金流量净额较上年同期下降 13.72%，主要是由于本期受经济下行压力影响，公司旅客出行业务、旅游综合服务业务客流量和游客接待量较上年同期下降，业绩同比降幅较大，导致经营活动现金流量净额下降。

（2）投资活动

2022 年公司投资活动现金流入较上年同期相比下降 32.11%，主要系 2022 年公司无理财资金，2021 年同期到期收回理财资金 3,000 万元。

2022 年公司投资活动现金流出较上年同期下降 24.16%，主要是由于受经济下行压力影响，公司项目投资进度放缓，2022 年购建固定资产、无形资产及其他资产支付的资金小于上年同期。

在上述因素的共同影响下，2022 年投资活动现金流量净额较上年同期增长 22.49%。

（3）筹资活动

2022 年筹资活动现金流量净额较上年同期有较大幅度的下降，主要系上期公司定向增发股票 8.16 亿元，扣除相关费用后，募集资金净额 8.01 亿元，筹资活动现金流入远大于本报告期。

同时本报告期偿还银行借款和分配股利、利息等筹资活动现金流出较上年同期增加 1.25 亿元。

在上述因素的共同影响下，筹资活动现金流量净额较上年同期下降 243%。

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

报告期内公司经营活动产生的现金流量净额远远大于本年度净利润，主要是由于公司土地一级开发业务收回土地一级开发业务土地款 5.32 亿元，此项现金计入经营活动收到的其他与经营活动有关的现金中，导致经营活动现金流大于经营活动现金流出。

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	11,065,288.14	52.86%	联营企业和合营企业投资收益	否
资产减值	-1,647,182.75	-7.87%	应收账款和其他应收款信用减值损失	否
营业外收入	1,313,870.22	6.28%	政府补助、违约赔偿收入等	否
营业外支出	3,020,914.79	14.43%	资产报废、毁损损失、赔偿金、违约金等	否
资产处置收益	43,223,340.79	206.50%	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

	2022 年末		2022 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	1,228,263,138.08	28.03%	1,339,408,485.94	27.86%	0.17%	
应收账款	19,180,162.33	0.44%	15,392,083.47	0.32%	0.12%	
存货	238,081,133.60	5.43%	168,643,554.54	3.51%	1.92%	
投资性房地产	606,310,551.74	13.83%	627,998,686.76	13.06%	0.77%	
长期股权投资	70,827,721.35	1.62%	54,251,740.48	1.13%	0.49%	
固定资产	918,283,259.13	20.95%	858,520,448.87	17.86%	3.09%	
在建工程	163,748,737.94	3.74%	145,540,105.70	3.03%	0.71%	
使用权资产	4,537,090.93	0.10%	7,321,284.62	0.15%	-0.05%	
短期借款		0.00%	50,000,000.00	1.04%	-1.04%	
合同负债	59,206,706.38	1.35%	32,325,961.82	0.67%	0.68%	
长期借款	222,346,637.68	5.07%	257,936,725.24	5.37%	-0.30%	
租赁负债	2,315,572.43	0.05%	2,933,144.45	0.06%	-0.01%	
预付款项	140,634,518.42	3.21%	120,130,791.75	2.50%	0.71%	
其他应收款	499,961,611.36	11.41%	939,493,569.41	19.54%	-8.13%	主要是由于公司子公司三峡游轮中心土地一级开发业务收回土地款项 53,152 万元，同时本期确认土地一级开发收益 4,269.72 万元（含税）。

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）	19,699,609.15		2,369,877.49				-13,241,691.98	8,827,794.66
4.其他权益工具投资	600,000.00							600,000.00
金融资产小计	20,299,609.15		2,369,877.49				-13,241,691.98	9,427,794.66
上述合计	20,299,609.15		2,369,877.49				-13,241,691.98	9,427,794.66
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

(1) 根据公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签署的《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》（以下简称“补偿协议”）与《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）的约定，宜昌道行文旅开发有限公司和裴道兵未完成 2021 年度的经营业绩。按补偿协议和补充协议中对经营业绩承诺和补偿的约定，宜昌道行文旅开发有限公司向公司补偿 3,702,934.00 股，2021 年公司将补偿股份的公允价值 19,699,609.15 元计入资本公积。截止 2022 年 12 月 31 日，宜昌道行文旅开发有限公司补偿股份公允价值变动 2,369,877.49 元计入资本公积。

(2) 公司 2023 年 4 月收到的湖北省宜昌市伍家岗区人民法院编号为（2022）鄂 0503 民初 1794 号《民事判决书》（一审），依据一审判决结果，公司对道行文旅未完成业绩目标应补偿公司股份调减 2,221,760.40 股，按 2022 年 12 月 31 日公司股价 5.96 元/股计算调减资本公积 13,241,691.98 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	期末账面价值	受限原因
货币资金	37,669,917.94	银行承兑汇票保证金
货币资金	8,126,620.99	股权回购款
存货	124,141,580.90	银行承兑汇票动产抵押
投资性房地产	14,038,563.47	长期借款抵押
固定资产	69,284,309.58	长期借款抵押
无形资产	39,697,925.09	长期借款抵押
合计	292,958,917.97	

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
201,248,176.60	265,356,137.85	-24.16%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	非公开发行股票	4,200	30.6	2,550.27	0	0	0.00%	1,738.96	公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内。	0

2020	非公开发行股票	81,593.76	1,660.63	4,986.74	0	0	0.00%	77,202.2	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	1,691.23	7,537.01	0	0	0.00%	78,941.16	--	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2022年12月31日，除置换前期投入资金外，九凤谷公司补充流动资金和偿还有息负债1,554.30万元，支付本次交易税费及中介机构费用244.50万元，支付三峡九凤谷三期建设项目219.80万元，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89.23万元。截至2022年12月31日，募集资金专用账户期末余额为1,738.96万元。

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2022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3,473.14万元，支付长江三峡省际度假型游轮旅游项目建设资金82.80万元，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2,081.46万元。截至2022年12月31日，募集资金专用账户期末余额为77,202.20万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
三峡九凤谷三期建设项目	否	1,500	1,500	30.6	378.97	25.26%	2024年12月31日	7.16	不适用	否
标的公司补充流动资金和偿还有息负债	否	2,000	2,000	0	1,554.3	77.72%			不适用	否
支付本次交易税费及中介机构费用	否	700	700	0	617	88.14%			不适用	否
两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目	否	8,000	8,000	1,659.83	4,795.76	59.95%		195.3	不适用	否

长江三峡省际度假型游轮旅游项目	否	72,097.27	72,097.27	0.8	190.98	0.26%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	84,297.27	84,297.27	1,691.23	7,537.01	--	--	202.46	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	84,297.27	84,297.27	1,691.23	7,537.01	--	--	202.46	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>公司拟将“三峡九凤谷三期建设项目”达到预定可使用状态日期延期至 2024 年 12 月 31 日，延期事项已经公司董事会审议通过。</p> <p>三峡九凤谷三期建设项目及两坝一峡新型游轮旅游运力补充项目整体处于建设期阶段，部分达到预定可使用状态的子项目已经投入使用并产生部分效益，承诺效益是按募投项目整体全部建成后起算，亦目前无法评估是否达到预计效益。</p> <p>长江三峡省际度假型游轮旅游项目整体处于建设期阶段，由于近年项目受外部环境变化影响明显，公司拟将项目总投资金额从 78,080.00 万元增至 103,708.00 万元，项目总体建造期限由 2 年调整至 4 年（不含第一批游轮投运后观察期 1 年）。相关事项已经公司董事会审议通过。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2019]第 ZE10741 号《关于湖北宜昌交运集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际金额合计人民币 531.67 万元，公司第四届董事会第二十九次会议审议批准公司以募集资金置换自 2019 年 1 月 31 日至 2019 年 9 月 20 日期间预先投入募投项目的自筹资金人民币 531.67 万元，公司独立董事、监事会、保荐机构对此发表了同意意见。2019 年 10 月 27 日，前述募集资金置换实施完成。</p> <p>根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2021]第 ZE10560 号《关于湖北三峡旅游集团股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》，公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际金额合计人民币 1,430.80 万元，公司第五届董事会第十五次会议审议批准公司以募集资金置换 2020 年 8 月 7 日至 2021 年 7 月 31 日期间公司预先已投入募投项目的自筹资金人民币 1,430.80 万元，公司独立董事、监事会、保荐机构对此发表了同意意见。2021 年 9 月 14 日，前述募集资金置换实施完成。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额	不适用									

及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2022 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

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
宜昌交运集团兴山客运有限公司	子公司	市际包车客运；市际班车客运；二类客运班线；县内公共交通客运；出租汽车客运；客运站经营(仅限分支机构经营)；行李寄存服务(仅限分支机构经营)；行包托运服务(仅限分支机构经营)；柜台、房屋租赁、广告位租赁；广告发布服务；停车场服务；车身清洁服务(以上均不得从事国家限制、禁止及许可项目；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)	800,000.00	31,818,520.06	10,238,418.44	10,009,675.35	12,188,326.57	9,184,508.16
宜昌交运集团宜都客运有限公司	子公司	道路旅客运输站经营；道路旅客运输经营；危险化学品经营【分支机构经营】；成品油零售【分支	50,000,000.00	106,854,732.91	63,993,437.37	32,178,528.02	5,271,599.38	4,353,295.85

		<p>机构经营】：成品油零售（不含危险化学品）；住宿服务；道路货物运输（不含危险货物）；食品销售；烟草制品零售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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：机动车修理和维护；票务代理服务；旅客票务代理；成品油批发（不含危险化学品）；石油制品销售（不含危险化学品）；成品油仓储（不含危险化学品）；润滑油销售；汽车零配件零售；洗车服务；物业管理；柜台、摊位出租；住房租赁；租赁服务（不含许可类租赁服务）；停车场服务；日用百货销售；日用杂品销售；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；食品销售（仅销售预包装食品）；非居住房地产租赁；电动汽车充电基础设施运营；道路货物运输站经营；运输货物打包服务（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）</p>						
宜昌交运集团石油有限公司	子公司	<p>石油制品销售（不含危险化学品）；成品油批发（不含危险化学品）；成品油仓储（不含危险化学品）；润滑油销售；石油制品制造（不含危险化学品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；以自有资金从事投资活动；珠宝首饰零售；金银制品销售；工艺美术品及收藏品零售（象牙及其制品除外）；通讯设备销售；针纺织品销售；服装服饰零售；鞋帽批发；钟表销售；眼镜销售（不含隐形眼镜）；文具用品零售；办公用品销售；体育用品及器材零售；建筑装饰材料销售；家用电器销售；电子产品销售；销售代理；劳动保护用品销售；家居用品销售；家具销售；五金产品零售；消防器材销售；票务代理服</p>	3,000,000.00	12,005,096.15	8,471,690.02	48,686,649.93	1,672,780.52	1,709,767.31

		<p>务；居民日常生活服务；非居住房地产租赁；机械设备销售；机械设备租赁；机动车修理和维护；汽车装饰用品销售；集中式快速充电站；电动汽车充电基础设施运营；机动车充电销售；企业管理咨询；广告发布（非广播电台、电视台、报刊出版单位）；电子过磅服务；日用家电零售；互联网销售（除销售需要许可的商品）；日用百货销售；箱包销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；游艺用品及室内游艺器材销售；医护人员防护用品零售；政府采购代理服务；包装服务；商务代理代办服务；茶具销售；家用视听设备销售；玩具、动漫及游艺用品销售；渔具销售；家具零配件销售；玻璃仪器销售；服装辅料销售；美发饰品销售；化妆品零售；棕制品销售；新鲜蔬菜零售；农副产品销售；涂料销售（不含危险化学品）；水产品零售；鲜肉零售；教学专用仪器销售；染料销售；塑料制品销售；卫生洁具销售；新鲜水果零售；个人卫生用品销售；草及相关制品销售；食品用洗涤剂销售；纸制品销售；皮革制品销售；母婴用品销售；户外用品销售；礼品花卉销售；洗车服务；汽车零配件零售；摩托车及零配件零售许可项目：烟草制品零售；药品零售；出版物零售；城市配送运输服务（不含危险货物）；餐饮服务；婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售；食品经营（销售散装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；食品销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）</p>						
宜昌交运	子公司	汽车（含东风、郑州日产		98,020,12	13,515,14	235,492,3	1,432,083.	1,052,98

集团麟觉汽车销售服务有限公司		品牌小轿车)及配件销售;汽车售后服务;汽车美容服务;二手车经销;二手车经纪;预包装食品零售;汽车租赁(不含客运服务);进口日产品牌汽车销售;汽车信息咨询服务;代理机动车登记和年审的相关业务;汽车银行按揭贷款代理服务(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)	8,000,000.00	9.02	0.87	96.99	80	0.74
恩施麟达汽车销售服务有限公司	子公司	汽车及配件销售;汽车售后服务;汽车美容服务;二手车销售;二手车经纪服务;汽车租赁;汽车保险代办服务;机构商务代理服务;预包装食品销售;物业管理;房屋及场地出租。(涉及许可经营项目,应取得相关部门许可后方可经营)	8,000,000.00	86,578,212.82	11,833,574.42	188,395,888.43	935,165.12	613,108.75
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;国内水路旅客运输(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:船舶港口服务业务经营;港口旅客运输服务经营;票务代理;仓储服务(不含石油、成品油、危险爆炸及国家限制经营品种仓储服务);物业管理(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)	559,778,179.86	1,036,896,099.57	918,618,830.60	40,280,405.04	39,847,808.24	30,876,660.41
湖北天元物流发展有限公司	子公司	公共铁路运输,道路货物运输(不含危险货物),水路普通货物运输,省际普通货船运输、省内船舶运输,食品销售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,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:以自有资金从事投资活动,非居住房地产租赁,租赁服务(不含许可类租赁服务),集贸市场管理服务,停车场服务,市场营销策划,会议及展览服务,数字创意产品展览展示服务,企业形象策划,广告设计、代理,交通及公共管理用标牌销售,平面设计,	891,466,196.57	996,462,025.21	897,122,058.87	575,254,594.01	3,365,567.94	2,517,951.33

		广告制作, 广告发布, 供应链管理服务, 普通货物仓储服务 (不含危险化学品等需许可审批的项目), 道路货物运输站经营, 国内货物运输代理, 国内集装箱货物运输代理, 动产质押物管理服务, 仓单登记服务, 机械设备销售, 金属材料销售, 建筑材料销售, 轻质建筑材料销售, 装卸搬运, 港口货物装卸搬运活动, 二手车交易市场经营, 二手车经纪, 物业管理, 煤炭及制品销售, 国内船舶代理, 金属切削加工服务。(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)							
宜昌交运长江游轮有限公司	子公司	省际客船、危险品船运输, 省际普通货船运输、省内船舶运输, 国内船舶管理业务, 餐饮服务, 食品销售, 旅游业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 船舶租赁, 柜台、摊位出租, 日用百货销售, 食品销售 (仅销售预包装食品), 第一类医疗器械销售, 第二类医疗器械销售, 广告发布, 体验式拓展活动及策划, 会议及展览服务, 休闲观光活动, 互联网销售 (除销售需要许可的商品), 工艺美术品及收藏品零售 (象牙及其制品除外), 工艺美术品及礼仪用品销售 (象牙及其制品除外), 玩具、动漫及游艺用品销售, 数字文化创意技术装备销售, 数字文化创意内容应用服务, 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。(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)	351,593,802.54	1,123,312,978.19	996,535,395.96	42,172,243.87	-2,122,439.38	-2,767,699.57	
宜昌交运国际旅行社有限公司	子公司	旅游业务; 保险代理业务; 餐饮服务 (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动, 具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准) 一般项目: 旅行社服务网点旅游招徕、咨询	10,000,000.00	9,835,995.16	4,673,887.25	49,096,252.49	-4,890,530.14	-5,017,714.60	

		服务；摄影扩印服务；摄像及视频制作服务；票务代理服务；教育咨询服务（不含涉许可审批的教育培训活动）；礼仪服务；会议及展览服务；市场营销策划；非居住房地产租赁；小微型客车租赁经营服务；机动车充电销售；停车场服务；日用百货销售；广告发布；工艺美术品及礼仪用品销售（象牙及其制品除外）；代驾服务；互联网销售（除销售需要许可的商品）；数字内容制作服务（不含出版发行）；数字文化创意内容应用服务；数字文化创意技术装备销售；数字文化创意软件开发（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）						
宜昌交运集团客运有限公司	子公司	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）,食品销售,烟草制品零售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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：机动车修理和维护,汽车零配件零售,汽车零配件批发,物业管理,普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）,停车场服务,洗车服务,旅客票务代理,信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）,成品油批发（不含危险化学品）,石油制品销售（不含危险化学品）,日用百货销售,电动汽车充电基础设施运营,铁路运输辅助活动。（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）	100,000,000.00	71,610,501.50	51,865,766.15	71,910,636.35	- 4,871,428.24	- 4,806,040.12

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	挂牌转让	公司客运业务调整，对生产经营业绩无重大影响。
宜昌市安勤客运有限责任公司	挂牌转让	转让前公司规模较小，对生产经营业绩无影响。
宜昌交运集团宜都广告有限公司	注销	注销前基本无业务，对经营业绩无影响。

宜昌交运集团汽车运输服务有限公司	吸收合并后注销	与公司子公司旅游客运公司吸收合并后注销，未改变经营实质，对公司经营业绩无影响。
宜昌鸿凯客运有限责任公司	注销	注销前基本无业务，对经营业绩无影响。
宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司	新增设立	2022年11月成立，业务规模较小，对公司经营业绩无影响。
宜昌交运汽车销售服务有限公司	新增设立	因公司组织架构调整，2022年11月新增设立，截止报告期末尚未实质运营，对经营业绩无影响。

主要控股参股公司情况说明

宜昌交运集团宜都客运有限公司为本公司控股 70% 的子公司，主要经营客运站经营、县内班车客运，县内包车客运、普通货运及票务代理服务，该公司于 2013 年在宜都设立，本报告期实现营业收入 3,217.85 万元，利润总额 518.75 万元，同比增加 161.30%。

湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司为本公司控股 88.97% 的子公司，除负责港口建设和运营外，目前主要负责组织土地一级开发项目工作，包括筹集土地一级开发所需资金，按照征收拆迁进程等支付进度款，提供项目验收和审计资料并配合做好验收和审计工作，作为会计主体负责成本归集及收益核算等。本报告期公司确认土地一级开发业务收入 4,028.04 万元，同比减少 75.37%，主要因为本期土地一级开发业务已基本结束。

恩施麟达汽车销售有限公司是本公司全资子公司，主要经营上海大众品牌乘用车，于 2011 年在恩施建店营业，其销售的上海大众品牌已占有较稳定的市场份额，本报告期实现营业收入 18,839.59 万元，比上年同期下降 8.52%，实现利润总额 84.64 万元，同比减少 73.90%，主要是受新能源车加快替代传统燃油车以及中高级车加快更迭普通型车的影响，公司整车销量较总体市场降幅更大。

湖北天元物流发展有限公司为本公司的全资子公司，本报告期实现营业收入 57,525.46 万元，同比增长 11.38%，主要是供应链业务收入的增长；本报告期实现利润总额 343.46 万元，同比下降 22.72%。

宜昌交运长江游轮有限公司为本公司控股 98.89% 的子公司，除经营游船以及相关配套服务、普通客船运输和餐饮服务外，还负责公司募投项目新型三峡游轮旅游客运项目的实施。本报告期实现营业收入 4,217.22 万元，同比下降 41.42%，利润总额为-211.78 万元，同比下降 113.10%，主要系本报告期受到的经济下行压力影响大于上年同期。

宜昌交运集团客运有限公司为本公司全资子公司，主要经营客运站经营、道路旅客运输、道路货物运输等，本报告期实现营业收入 7,191.06 万元，同比下降 18.62%，利润总额为-480.60 万元，主要系本报告期受到经济下行压力影响较大，利润总额下降幅度较大。

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

未来五年，公司将根据中央、省、市《国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》和“十四五”产业发展规划，对接湖北建设全国构建新发展格局先行区和宜昌建设“山水辉映、蓝绿交织、人城相融”的长江大保护典范城市的发展战略，在国家、省、市区域战略的引领指导下，坚持“聚焦主业、双轮驱动，有进有退、轻重搭配，远近兼顾、同心多元”的战略方针，聚焦高质量发展首要任务，进而有为，实现优质资源集约经营；退而有序，实现核心主业精干高效；行稳致远，实现资本实业融合发展；借助大股东加持和上市公司平台两大优势；做实并购重组、做大旅游主业、做优产品服务、

做强产品效益，系统性重塑、整体性重构“两坝一峡”服务体系与旅游产品，从“两坝一峡”到长江三峡，成为三峡旅游产业主导者；从行业引领到走向全国，成为中国游轮旅游产业领航者；打造世界游轮旅游精品和最佳游轮旅游目的地；探索数字文旅服务，优化综合交通服务，实现企业革命性高质量发展，为推动长江大保护典范城市建设、助力城市经济腾飞贡献三峡旅游力量。

（二）2023 年公司经营计划

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神的开局之年，是三峡旅游集团切换新赛道、奋进新征程的关键之年。我们将全面贯彻落实市委市政府决策部署，根据工作安排，坚决扛鼎世界旅游名城建设的重担，加快产业结构优化调整、核心主业增收创效、重点项目投产运营、内控管理规范提升、福利待遇稳步提升、安全防疫万无一失，开满弓、上满弦，确保“开门红”，实现每季红，创造全年红。

1. 紧扣项目建设、开发、营运，壮大游轮旅游服务体系

（1）项目建设。2 艘西陵峡新能源游船完工。长江三峡省际游轮 7 月开工建设，年底主船体完成 40%。协助高端商务游轮推进设计工作并启动实施。定制化游艇开工建设。秭归游轮母港换乘中心 7 月投入运营。三峡游客中心外立面改造 5 月 1 日前投入运营。茅坪港 K81、K83 完成改造并抛锚定位。三峡游客中心主趸船完成布局调整。

（2）项目开发。全力推进三峡坝区旅游资产重组落地。“巅峰双峡”取得运力资质并投入运营。推进旅游目的地游船合作项目。神旅客运与高峡平湖完成股权置换。构建港口服务供应链，完成船舶燃料坝上供应运营可行性报告。打造“江山会客厅”升级版。

（3）项目运营。开发“两坝一峡”葛洲坝船闸航线、全域游航班。上线旅游文创产品，丰富供给体系。南京长江之恋投入运营。优化旅游 IP 导视更新及动静应用，提升产品全流程体验。“两坝一峡”产品标准服务手册定稿，建立产品运营全过程服务标准体系。

2. 加强精细化运营管理，推进其他产业稳定发展

（1）道路客运产业。推广城际公交电动化运营。完成五峰客运站搬迁。智慧驾校建设立项。推进宜昌城区驾考资源整合。确保县域城市公交兜底保障足额拨付到位。抓好机动车检测站、加油站、驾校驾培的营销运营。长途站、宜都客运中心完成充电桩建设。宜都城南加油站投入运营。

（2）汽车营销产业。引进市场前景好的新能源汽车品牌。落地换电项目，实现城区换电出租车到期更新率不低于 60%。落地一汽大众汽车代理项目。研透厂家政策，优化经营策略，抓好成本管控，实现最大收益。抓好网络营销推广，提高直播成交量。优化绩效考核机制。

（3）现代物流产业。拓展供应链业务经营品类。打造天元网络货运平台，开展物流运输配送自营业务。挖掘园区商业价值，实现物流整体出租率 90% 以上。拟定物流线上营销体系实施方案。启动 A 级供应链服务企业申报。

3. 加快机制变革优化，筑牢运行保障体系

（1）优化运行机制。旅游事业部和汽车销售公司完成组织架构扁平化改革。在专业化公司改革调整中逐步规范劳动关系。印发中高级管理人员薪酬考核办法。开展全面内控管理检查。

（2）夯实安全机制。三峡游客中心、茅坪港、太平溪港完成安全生产标准化复评达标。积极推进班组安全建设，推行岗位安全“四知卡”设置。全面建立双重预防机制。完成“两类人员”取证复审。按标准做好应急管理工作。

（3）健全保障机制。推行职务与职级双通道发展。推进年轻干部轮岗交流，选派年轻人才参与重点项目、专项任务。在技能基地申报成功后，开展企业自主评价试点。争取获市级以上优秀班组。举办职工趣味运动会。

4. 强化三力赋能，推进资本实业融合发展

（1）用好国资平台支持力。探索大股东旅游资源委托运营，待孵化成熟后注入上市公司。

（2）发掘并购重组推动力。聚焦核心主业，围绕优质资源，用活资本力量，做好研究论证，实施并购重组，推动游轮项目落地。

(3) 发挥科技创新驱动力。优化数据仓库和指标体系。完善数据中心灾备。财务共享项目业务集成全面上线。构建集团数字运营中多职能分析场景。拟定数字文旅产业技术应用研究方案。智慧旅游服务平台二期启动。

5.突出三个建设，全面推进从严治党

(1) 突出政治建设。深入学习贯彻党的二十大精神，开展集中宣讲、圆桌论坛、头脑风暴。印发党务工作实操手册，支部委员集中轮训。拟定党建“六融一创”工作法实施方案。

(2) 突出清廉建设。优化清廉示范点建设成效，打造清廉单元示范点。构建综合监督体系，对问题多发频发的重点领域、关键环节开展专项监督检查。提升队伍素质，开展纪检委员集中培训。

(3) 突出作风建设。抓好效能督察，开展履职尽责和工作作风专项检查。抓好督办落实，制定重点工作、重大项目、重要任务落实督办清单，每月度通报进度，每季度考核兑现，对进度滞后的事项发布督办通知。

(三) 可能面对的风险

1.安全营运风险

公司所从事的交通和旅游服务业务均具有安全风险，安全营运情况虽然与安全管理基础工作关系密切，但也存在偶发性、不可预测、不可抗力的风险，重大安全事故将对公司持续经营和盈利能力造成严重影响。

2.市场下行风险

社会经济发展方式的变化，综合交通体系结构的优化，反映出人民群众对运输新要求新期待的自主选择，表现在道路客运量的持续下降，导致原有行业政策法规、经营秩序受到挑战，传统道路客运行业的替代风险加剧，面临改革创新的巨大压力。

3.行业竞争风险

近年来，公司积极探索产业转型，谋求旅游产业的发展与突破，目前在游轮旅游方面取得了一定成效，但随着旅游业在经济发展中的产业地位、经济作用逐步增强，竞争者越来越多，以及公司旅游产业培育和项目布局与拓展需要一定时间，因此面临一定的行业竞争压力。

针对安全营运风险，公司将坚持不懈加强安全隐患识别、安全教育培训、安全应急演练和安全现场管理，积极、足额购买人身和财产保险，有效防范事故发生，将损失降到最低；针对市场下行风险，公司将加快企业转型发展步伐，积极推进产业结构调整 and 转型升级，构建企业核心竞争优势。通过集约化经营和精细化管理，持续增强企业抗风险能力；针对突发事件风险，面对行业竞争的影响，公司将巩固自身竞争优势，推动项目实施与落地，不断提升经营能力和创新能力，实现产业拓展与强大。

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
2022年05月16日	线上	其他	其他	其他	公司在全景网“投资者关系互动平台”(http://rs.p5w.net/)举行了2021年度业绩网上说明会，	详见深交所互动易《三峡旅游：2022年5

					回答了投资者关于公司旅游业务经营情况、未来旅游发展规划、公司十四五发展机遇、重大资产重组进展等问题。	月 16 日投资者关系活动记录表》
2022 年 06 月 16 日	线上	其他	其他	其他	公司在全景网“投资者关系互动平台”(http://rs.p5w.net/)参加了“2022 年湖北辖区上市公司投资者集体接待日暨 2021 年度业绩说明会”，回答了投资者关于公司核心优势、公司核心竞争力、并购重组项目进展等问题。	详见深交所互动易《三峡旅游：2022 年 6 月 16 日投资者关系活动记录表》

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 9 名董事组成，其中独立董事 3 人，占公司全体董事人数的三分之一，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、薪酬与考核委员会、审计与风险管理委员会和提名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 3 名监事组成，其中 1 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
2021 年度股东大会	年度股东大会	43.98%	2022 年 05 月 27 日	2022 年 05 月 28 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2021 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2022-048)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.70%	2022 年 08 月 08 日	2022 年 08 月 09 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-064)
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	45.18%	2022 年 11 月 14 日	2022 年 11 月 15 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-098)
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	40.30%	2022 年 11 月 30 日	2022 年 12 月 01 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2022-109)

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	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
殷俊	董事长	现任	男	49	2020 年 11 月 23 日	2023 年 06 月 04 日						
章乐	总经理、董事	现任	男	39	2022 年 05 月 16 日	2023 年 06 月 04 日						
胡军红	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2012 年 04 月 13 日	2023 年 06 月 04 日	189,859				189,859	
胡晗	董事	现任	男	38	2021 年 10 月 11 日	2023 年 06 月 04 日						
厉亮	董事	现任	男	43	2021 年 10 月 11 日	2023 年 06 月 04 日						
易发	董事	现任	男	59	2021 年	2023 年						

明					09月08日	06月04日						
吴奇凌	独立董事	现任	男	41	2017年06月08日	2023年06月04日						
彭学龙	独立董事	现任	男	54	2017年06月08日	2023年06月04日						
胡伟	独立董事	现任	男	55	2020年06月05日	2023年06月04日						
颜芳	监事	现任	女	49	2016年05月27日	2023年06月04日						
郑海军	监事	现任	男	38	2021年10月11日	2023年06月04日						
彭媛媛	职工代表监事	现任	女	39	2020年05月11日	2023年06月04日						
冯剑涛	副总经理	现任	男	52	2014年06月08日	2023年06月04日	144,500				144,500	
边社军	副总经理	现任	男	56	2014年06月08日	2023年06月04日	433,500				433,500	
陈晶晶	财务总监	现任	女	38	2022年11月14日	2023年06月04日						
郇鸿	安全总监	现任	男	39	2022年11月14日	2023年06月04日						
李刚	董事	离任	男	51	2018年09月14日	2022年01月25日						
谢普乐	董事、总经理	离任	男	50	2014年06月08日	2022年04月07日	778,277				778,277	
陈万兵	副总经理	离任	男	58	2014年06月08日	2022年05月16日						
胡军红	财务总监	离任	男	51	2015年08月28日	2022年11月03日						
合计	--	--	--	--	--	--	1,546,136	0	0	0	1,546,136	--

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

董事李刚于 2022 年 1 月 25 日辞去公司董事职务。

董事、总经理谢普乐于 2022 年 4 月 7 日辞去公司董事、总经理职务。

副总经理陈万兵于 2022 年 5 月 16 日辞去公司副总经理职务。

董事、副总经理、财务总监、董事会秘书胡军红于 2022 年 11 月 3 日辞去公司财务总监职务。

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
章乐	总经理	聘任	2022 年 05 月 16 日	
章乐	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	
胡军红	董事	被选举	2022 年 05 月 27 日	
陈晶晶	财务总监	聘任	2022 年 11 月 14 日	
郦鸿	安全总监	聘任	2022 年 11 月 14 日	
李刚	董事	离任	2022 年 01 月 25 日	主动辞职
谢普乐	董事	离任	2022 年 04 月 08 日	因上级组织部门工作安排，申请辞去公司总经理及第五届董事会董事、董事会战略发展委员会委员职务。
谢普乐	总经理	解聘	2022 年 04 月 08 日	因上级组织部门工作安排，申请辞去公司总经理及第五届董事会董事、董事会战略发展委员会委员职务。
陈万兵	副总经理	解聘	2022 年 05 月 16 日	工作变动
胡军红	财务总监	解聘	2022 年 11 月 03 日	工作变动

2、任职情况

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

（一）董事

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

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

胡军红，男，中国国籍，1971 年 10 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科，会计师，高级经济师。曾任保利华中实业发展总公司会计，宜昌长江高速客轮有限责任公司财务部经理、副总经理。2015 年 8 月 28 日至 2022 年 11 月 3 日兼任本公司财务总监，2018 年 12 月 27 日至 2021 年 9 月 13 日兼任本公司董事，2009 年 3 月 20 日起担任本公司董事会秘书，2012 年 2 月 14 日起兼任本公司党委委员，2012 年 4 月 13 日起兼任本公司副总经理，2022 年 5 月 26 日兼任本公司董事至今，负责公司战略投资、股权管理、资本运作、证券事务、风险管理、内控建设等工作。

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

厉亮，男，中国国籍，1979 年 5 月生，无境外居留权。上海交通大学 MBA。曾任同程网络科技股份有限公司无线事业部新产品部总监、火车票项目部负责人、火车票事业部 CEO、酒店项目部负责人、

交通事业群 CEO。现任同程网络科技股份有限公司高级副总裁、住宿与本地消费事业群 CEO。2021 年 10 月 11 日起兼任本公司董事至今。

易发明，男，中国国籍，1963 年 12 月生，无境外居留权。中共党员，党校研究生学历。曾任随州市政府副秘书长，外事侨务旅游局党组书记、局长；随州市住房和城乡建设委员会党组书记、随州建设综合投资公司董事长；湖北襄阳隆中文化园投资有限公司党委书记、董事长、总经理，湖北大蕪山旅游发展有限公司董事长、总经理。2019 年 3 月起任湖北文化旅游集团有限公司总经济师。2021 年 9 月 8 日起兼任本公司董事至今。

吴奇凌，男，中国国籍，1981 年 8 月生，无境外居留权。中共党员，博士研究生，高级经济师。曾任武汉大学新闻与传播学院团委副书记、书记，武汉大学新闻与传播学院本科生办公室主任兼团委书记，中共凤冈县委副书记、县人民政府党组副书记、常务副县长，卓尔文旅集团有限公司总裁。现任卓尔控股有限公司副总裁，卓尔智造集团总裁，卓尔宇航集团董事长，卓尔医疗纺织科技集团董事长。2017 年 5 月获得深圳证券交易所颁发的上市公司高级管理人员（独立董事）资格证书，2017 年 6 月 8 日起兼任本公司独立董事至今。

彭学龙，男，中国国籍，1968 年 11 月生，无境外居留权。中共党员，博士研究生，教授，博士生导师。曾任葛洲坝集团公司机械厂助理工程师，葛洲坝集团公司职工大学讲师，武汉理工大学副教授。现任中南财经政法大学法学教授、博士生导师，兼任中国知识产权法研究会常务理事，湖北省知识产权研究会副理事长兼秘书长，湖北省竞争法学研究会副会长，中国知识产权研究会副理事长。2017 年 6 月获得深圳证券交易所颁发的独立董事资格证书，2017 年 6 月 8 日起兼任本公司独立董事至今。

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至今。

谢普乐，男，中国国籍，1972 年 10 月生，无境外居留权。中共党员，工商管理硕士，高级经济师。曾任宜通运输集团客运有限公司经理助理，宜昌交运集团客运有限公司副总经理兼宜昌长途汽车客运站站长、宜昌交运集团有限责任公司副总经理兼道路客运事业部总经理，本公司党委委员、副总经理兼道路客运事业部总经理。2018 年 7 月 12 日起任本公司总经理，2018 年 7 月 16 日起兼任本公司党委副书记，2014 年 6 月 8 日起兼任本公司董事，2022 年 4 月 7 日离任，不再担任公司任何职务。

（二）监事

颜芳，女，中国国籍，1973 年 2 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科。曾就职于宜昌市公共交通总公司，曾任宜昌市公共交通总公司党委办公室副主任、财务科副科长、办公室主任，宜昌公交集团有限责任公司总经理助理兼办公室主任、党委委员、副总经理。2015 年 7 月起担任宜昌交通旅游产业发展集团有限公司党委委员、总经理助理。2016 年 5 月 27 日起兼任本公司监事会主席至今。

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

王彦楠，男，中国国籍，1993 年 5 月生，无境外居留权。合肥工业大学经济学学士、北京大学工程硕士，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，现任三峡资本控股有限责任公司投资业务三部高级分析员。2023 年 4 月 12 日起兼任本公司监事至今。

郑海军，男，中国国籍，1984 年 10 月生，无境外居留权。北京大学国际 MBA、美国福特汉姆大学金融学硕士及桂林电子科技大学材料物理化学硕士，中级工程师。曾任汉能控股集团有限公司高级材料工程师；三峡资本控股有限责任公司高级投资经理。现任三峡资本控股有限责任公司投资业务三部（上海分公司）高级投资经理。2021 年 10 月 11 日起兼任本公司监事，2023 年 3 月辞去公司监事职务。

(三) 高级管理人员

章乐，总经理，简历同上。全面主持公司经理层工作。

胡军红，男，副总经理，简历同上。

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

边社军，副总经理。男，中国国籍，1966 年 11 月生，无境外居留权。中共党员，大学本科。曾任宜昌市汽车运输总公司安全科副科长，宜昌市恒通运输公司经营科副科长，宜昌长江高速客轮有限公司副总经理，宜昌太平溪港埠有限公司董事长、总经理，秭归港旅游客运有限公司总经理，湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司常务副总经理，兼任本公司监事会监事、港口改扩建项目部部长。2014 年 6 月 8 日起担任本公司副总经理，2017 年 5 月 10 日至 2018 年 11 月 12 日兼任本公司旅游发展事业部总经理，2018 年 11 月 13 日起兼任本公司党委委员至今，负责公司工程建设项目、大宗物资采购、招投标监督管理、资产租赁监督管理等工作。

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

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

谢普乐，总经理。2022 年 4 月 8 日离任，不再担任公司任何职务。

陈万兵，副总经理。男，中国国籍，1964 年 3 月生，无境外居留权。中共党员，大学专科。曾任东风汽车宜昌服务站副站长，宜通汽车大修厂副厂长，宜昌市宜通运输集团公司总经理助理，宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司总经理，宜昌交运集团汽车销售维修有限公司总经理，本公司汽车营销事业部总经理。2014 年 6 月 8 日至 2022 年 5 月 16 日担任本公司副总经理，2018 年 11 月 14 日至 2022 年 5 月 16 日兼任本公司原汽车营销事业部党总支书记，2022 年 5 月 16 日离任，不再担任公司任何职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
殷俊	宜昌城市发展投资集团有限公司	党委书记、董事长	2022 年 01 月 05 日		是
胡晗	三峡资本控股有限责任公司	投资业务三部（上海分公司）总经理	2015 年 06 月 01 日		是
厉亮	同程网络科技股份有限公司	高级副总裁、交通事业群 CEO	2017 年 04 月 01 日		是
易发明	湖北省文化旅游投资集团有限公司（鄂旅投创投控股股东）	总经济师	2019 年 03 月 15 日		是
颜芳	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	党委委员、总经理助理	2015 年 07 月 01 日		是

郑海军	三峡资本控股有限责任公司	投资业务三部高级投资经理	2021年04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
吴奇凌	卓尔控股有限公司	副总裁	2016年01月01日		是
彭学龙	中南财经政法大学	教授	2006年06月01日		是
胡伟	湖北经济学院会计学院	院长	2014年01月08日		是
胡伟	湖北凯乐科技股份有限公司	独立董事	2020年07月23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

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	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
殷俊	董事长	男	49	现任	0	是
章乐	总经理、董事	男	39	现任	33.44	否
胡军红	副总经理、董事、董事会秘书	男	51	现任	42.64	否
胡晗	董事	男	38	现任	0	是
厉亮	董事	男	43	现任	0	否
易发明	董事	男	59	现任	0	否
吴奇凌	独立董事	男	41	现任	10	否
彭学龙	独立董事	男	54	现任	10	否
胡伟	独立董事	男	55	现任	10	否
颜芳	监事	女	49	现任	0	是
郑海军	监事	男	38	现任	0	是
彭媛媛	职工代表监事	女	39	现任	11.75	否
冯剑涛	副总经理	男	52	现任	42.64	否

边社军	副总经理	男	56	现任	42.64	否
陈晶晶	财务总监	女	38	现任	25.25	否
郇鸿	安全总监	男	39	现任	26.1	否
李刚	董事	男	51	离任	0	是
谢普乐	董事、总经理	男	50	离任	12.54	否
陈万兵	副总经理	男	58	离任	42.64	否
合计	--	--	--	--	309.62	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第十八次会议	2022年03月14日	2022年03月15日	第五届董事会第十八次会议决议
第五届董事会第十九次会议	2022年04月01日	2022年04月02日	第五届董事会第十九次会议决议
第五届董事会第二十次会议	2022年04月12日	2022年04月13日	第五届董事会第二十次会议决议
第五届董事会第二十一次会议	2022年04月22日	2022年04月26日	第五届董事会第二十一次会议决议
第五届董事会第二十二次会议	2022年05月16日	2022年05月17日	第五届董事会第二十二次会议决议
第五届董事会第二十三次会议	2022年07月22日	2022年07月23日	第五届董事会第二十三次会议决议
第五届董事会第二十四次会议	2022年08月26日	2022年08月29日	第五届董事会第二十四次会议决议
第五届董事会第二十五次会议	2022年10月17日	2022年10月21日	第五届董事会第二十五次会议决议
第五届董事会第二十六次会议	2022年10月27日	2022年10月28日	第五届董事会第二十六次会议决议
第五届董事会第二十七次会议	2022年11月14日	2022年11月15日	第五届董事会第二十七次会议决议
第五届董事会第二十八次会议	2022年11月30日	2022年12月01日	第五届董事会第二十八次会议决议

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
殷俊	11	3	8	0	0	否	4
章乐	6	2	4	0	0	否	3
胡军红	6	2	4	0	0	否	4
胡晗	11	0	11	0	0	否	4
厉亮	11	0	11	0	0	否	4
易发明	11	0	11	0	0	否	4
吴奇凌	11	0	11	0	0	否	4
彭学龙	11	0	11	0	0	否	4
胡伟	11	0	11	0	0	否	4
谢普乐	2	0	2	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

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）
审计与风险管理委员会	胡伟、吴奇凌、胡晗	3	2022年04月22日	审议《2021年年度报告及其摘要》《2021年度内部控制自我评价报告》《2021年度财务决算报告》《2021年度利润分配预案》《2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告》《关于2022年度日常关联交易预计的议案》《关于续聘会计师事务所的议案》《2022年第一季度报告》《关于部分固定资产折旧年限会计估计变更的议案》《2021年度财务会计内部审计报告》《关于修订〈董事会审计与风险管理委员会工作细则〉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
审计与风险管理委员会	胡伟、吴奇凌、胡晗	3	2022年08月26日	审议《2022年半年度报告及其摘要》《2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
审计与风险管理委员会	胡伟、吴奇凌、胡晗	3	2022年10月27日	审议《2022年第三季度报告》	一致审议通过前述议案，同意将议案提交公司董事会进行审议。	无	无
薪酬与考核委员会	彭学龙、胡伟、李刚（2018年9月14	1	2022年04月22日	审议《关于公司董事、监事及高级管理人员2021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	无	无

	日-2022年1月25日)、胡军红(2022年5月26日至今)				司董事会进行审议。		
提名委员会	吴奇凌、彭学龙、易发明	2	2022年05月16日	审议《关于聘任公司总经理的议案》《关于补选第五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
提名委员会	吴奇凌、彭学龙、易发明	2	2022年11月14日	审议《关于聘任公司财务总监的议案》《关于聘任公司安全总监的议案》《关于聘任公司证券事务代表的议案》	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
战略与发展委员会	殷俊、谢普乐(2020年6月5日-2022年4月8日)章乐(2022年5月26日至今)、厉亮、胡晗、彭学龙	2	2022年04月12日	审议《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于公司本次发行股份购买资产并募集配套资金构成关联交易的议案》等有关公司重大资产重组的系列议案	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
战略与发展委员会	殷俊、谢普乐(2020年6月5日-2022年4月8日)章乐(2022年5月26日至今)、厉亮、胡晗、彭学龙	2	2022年04月22日	审议《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》	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）	1,030
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,340
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,370
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,370
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	1,545
销售人员	260
技术人员	20
财务人员	139
行政人员	406
合计	2,370
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	30
大学本科	332
大学专科	496
高中、中专及以下	1,512
合计	2,370

2、薪酬政策

（1）人工成本预算管理。2022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。公司制订并发布《员工薪酬管理办法》及配套薪酬福利管理制度，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，健全全员业绩考核体系，已形成较为完善的薪酬分配体系、业绩考核体系。

3、培训计划

以产业发展需求为导向，以“提能、提质、提效”为目标，聚焦员工价值创造，强化内部人才培育，分层次、分领域、分类别地开展“1+3+4”培训工程，即夯实一个培训管理体系、推进三类重点学习、聚焦四类人才专项培养计划，为公司培养造就一支能快速适应转型发展新形势、新要求、新挑战的复合型人才队伍。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	696,619
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,533,001.00

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）	0
分配预案的股本基数（股）	738148117
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	28,870,634.12
现金分红总额（含其他方式）（元）	28,870,634.12
可分配利润（元）	41,650,003.64
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	
<p>根据中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的标准无保留意见审计报告，2022 年度母公司实现净利润 46,275,036.93 元，扣减本年提取的盈余公积 4,627,503.69 元，2022 年度母公司实现的可供分配利润 41,650,003.64 元；2022 年初母公司累计未分配利润 356,654,303.74 元，减除 2022 年宣告分配并支付 2021 年度的利润 73,088,746.2 元，加上 2022 年度母公司实现的可供分配利润 41,650,003.64 元，2022 年末母公司累计未分配利润为 325,213,090.78 元。</p> <p>公司拟定的 2022 年度利润分配方案为：2022 年度不派发现金红利，不送股，不以公积金转增股本，未分配利润结转以后年度分配。</p> <p>根据中国证监会《上市公司股份回购规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》有关规定，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。2022 年度，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份 5,596,600 股，回购总金额为 28,870,634.12 元（不含交易费用）。公司最近三年以现金方式累计分配的利润已超过最近三年实现的年均可分配利润的 30%。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

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

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

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
宜昌交运集团旅游客运有限公司	为降低管理成本，提高运营效率，进一步优化资源配置，公司子公司宜昌交运集团旅游客运有限公司吸收合并全资子公司宜昌交运集团汽车运输服务有限公司。	已完成	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2023年04月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 董事、监事和高级管理人员的任何程度的舞弊行为；</p> <p>(2) 对已签发公布的财务报告重要数据指标进行更正；</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；</p> <p>(4) 审计与风险管理委员会对财务报告内部控制监督无效。</p>	<p>一般缺陷：一、组织架构：1.公司组织结构不合理，权责制衡机制受到一定程度的负面影响；2.对科学决策机制造成一定负面影响，决策结果与预期目标存在差异。二、人力资源：1.人力资源适中但结构不合理，影响工作效率；2.约束激励机制执行效果欠佳；3.员工导入和退出机制未得到有效执行。三、企业文化：1.企业核心价值观不明确；2.缺乏文化创新和文化整合；3.企业形象和企业文化无法体现和宣传企业品牌。四、战略发展：1.公司发展战略在一定程度上制约了公司发展，削弱了公司竞争力，但通过其他措施可以逐步消除不利影响；2.对战略实施和优化调整缺乏科学性和持续性，一定程度影响整体战略发展。五、社会责任：1.公司在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护、支持慈善等社会责任方面的机制和运行体制运行不畅，涵盖面不广，但未对公司战略发展造成严重负面影响和重大损失；2.社会责任监督和评价机制不力，但未对公司造成严重负面影响和重大损失。六、风险识别：公司对面临的风险收集分类整理不够及时、全面、准确，造成一定</p>

		<p>损失。七、风险分析：未及时对识别的风险进行定性和定量分析，未准确区分重大风险和次要风险，在一定程度上影响风险应对措施。八、风险应对：风险应对策略不当，造成一定损失，或不及及时纠正，公司将面临损失。九、全面预算控制等控制活动：部分控制活动不健全，但通过监督检查能及时发现问题并整改，尚未造成严重损失。</p> <p>十、信息系统：1.信息收集不够全面和不及及时，导致决策滞后，但并未造成损失，后经补救措施后未造成损失；2.信息收集质量不高，未经整理筛选、可用性不高，对经营管理决策的科学性和正确性产生影响，但未造成损失。十一、信息沟通：1.企业内外部信息传递不及及时，影响经营决策和市场竞争能力；2.企业内外部信息传递流程存在缺陷，造成可以弥补的非重大损失；3.企业信息传递渠道评估和更正机制不健全，可能造成一般性损失。十二、内部监督：1.内部监督机构、内部监督程序、方法等内部监督机制设计不健全，存在待进一步完善的必要；2.内部监督措施推行中有一定程度的阻碍；3.内部监督文档记录和保管不全面。</p> <p>重要缺陷：一、组织架构：1.公司组织结构存在缺陷，权责制衡机制受到严重影响；2.对科学决策机制造成严重影响，决策结果与预期目标存在重大差异。二、人力资源：1.人力资源短期过剩或缺乏，结构不合理，短期内一定程度影响公司发展目标；2.员工约束激励制度不完善，工作效率低下，泄露一般性商业和技术秘密致使公司受到一定程度的损失；3.员工导入退出机制不完善，偶尔发生法律诉讼，短期内影响公司声誉。三、企业文化：1.缺少积极的企业文化，影响企业竞争力；2.企业文化不能有效提升企业形象并且长期积累会对公司造成不利影响；3.并购重组过程中没有主动整合企业文化，消除文化差异；4.没有规范的文化评估体系来推进文化创新。四、战略发展：1.公司发展战略竞争优势不明显，丧失了部分发展机遇；2.发展战略部分脱离实际或偏离主业，对战略实施和战略调整造成较大阻碍，部分目标难以实现。五、社会责任：1.公司在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护、支持慈善等社会责任方面的机制和运行体制存在缺陷，对公司战略发展造成一定程度的负面影响和重大损失；2.社会责任监督和评价机制缺失，对公司造成一定程度的负面影响和重大损失。六、风险识别：公司对面临的风险收集不够及时、全面，分类整理不够准确，应对滞后，造成重大损失。七、风险分析：未及时对识别的风险进行定性和定量分析，未准确区分重大风险和次要风险，导致应对措施相对滞后，遭受重大损失。八、风险应对：风险应对策略不当，导致公司遭受重大损失。九、全面预算控制等控制活动：公司控制活动不健全，经营中出现重大错误、舞弊行为、法律诉讼等，损失严重。十、信息系统：1.信息收集不够全面和不及及时，导致决策滞后或者决策失误，造成一定程度损失，但不构成重大损失；2.信息收集质量不高，未经整理筛选、可用性不高，对经营管理决策的科学性和正确性产生一定程度的</p>
--	--	--

		<p>影响,造成一定程度损失,但不构成重大损失。</p> <p>十一、信息沟通:1.企业内外部信息传递不及时,造成经营决策失误和市场竞争能力严重下降;2.企业内外部信息传递流程存在严重缺陷,造成不可弥补的重大损失;3.企业信息传递渠道评估和更正机制不健全,造成重大舞弊事件发生。</p> <p>十二、内部监督:1.内部监督机构、内部监督程序、方法等内部监督机制设计存在一定程度的缺失,影响内部监督的有效执行;2.内部监督措施推行中受到较大程度的阻碍,且短期内无法得到有效改进;3.内部监督文档记录和保管缺失,无法正常反映内部监督的全过程。</p> <p>重大缺陷:一、组织架构:1.公司组织机构缺失,不存在权力制衡机制;2.当前治理机构对科学决策机制造成极端负面影响,决策结果与预期目标方向严重背离。3.公司管理层被发现有重大舞弊行为,严重损害公司利益。二、人力资源:1.人力资源长期性严重过剩或缺乏,且结构不合理,致使公司严重偏离发展目标;2.缺少员工激励约束制度,关键岗位管理不善,致使员工严重流失,泄漏重大商业秘密,造成重大损失;3.无员工退出机制,导致经常性的法律诉讼,或公司声誉严重受损,恢复时间长,成本大。三、企业文化:1.严重缺少积极向上的企业文化和核心价值观;2.企业文化建设创新严重低下,缺乏凝聚力,致使公司经营发展遇到严重困难;3.并购重组过程中没有进行整合企业文化,消除文化差异,导致并购重组失败;4.文化评估体系严重失效,失去公信力。四、战略发展:1.公司未制定任何发展战略,严重制约了公司发展,未形成任何竞争优势,多次丧失发展机遇和动力;2.发展战略严重脱离实际或严重偏离主业,使得战略难以实施、各项目标难以实现或因过度扩张而经营失败。五、社会责任:1.公司在安全生产、产品质量、环境保护、资源节约、促进就业、员工权益保护、支持慈善等社会责任方面的机制和运行体制存在严重缺陷,对公司战略发展造成严重负面影响和重大损失;2.社会责任监督和评价机制缺失,对公司造成严重负面影响和重大损失。</p> <p>六、风险识别:公司未对面临的风险进行识别,未进行相应的分类整理,一定程度影响了风险分析和风险应对,给企业带来严重损失。七、风险分析:未对识别的风险进行定性和定量分析,未区分重大风险和次要风险,导致未及时应对或应对不当,遭受重大损失。八、风险应对:风险应对策略不当,导致公司遭受巨大损失,经营困难。九、全面预算控制等控制活动:公司缺少全面预算等相应的控制活动或控制活动不全面,导致公司经营过程中多次发生重大错误、严重舞弊行为及法律诉讼,损失严重,以至于经营困难。</p> <p>十、信息系统:未进行信息收集或者信息收集整理错误,导致决策混乱或者决策失误,造成重大损失,影响企业战略发展和核心竞争力。十一、信息沟通:1.没有建立内外部信息传递系统,经营决策严重混乱和失误,市场竞争能力严重下降;2.企业内外部信息传递泄露重大商业秘密、严重削弱公司核心竞争力;3.对外信息沟通被动造成舆论和社会压力影响公司正常经营发展,陷入重</p>
--	--	---

		大困境。十二、内部监督：1.缺少内部监督机构、内部监督程序、方法等内部监督机制；2.监督措施完全无法顺利推行。
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；受到省级以下政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。 重要缺陷：500万元≤单项直接财产损失金额<1000万元；受到省级及以上政府部门处罚，但未对公司定期报告披露造成负面影响。 重大缺陷：1000万元≤单项直接财产损失金额；受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，三峡旅游于2022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	2023年04月25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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

未披露其他环境信息的原因

不适用。

二、社会责任情况

（一）改革创新擦亮企业品牌

2022 年，公司切换发展赛道、向旅游业全面转型，成功获评湖北省最佳改革创新上市公司，集团所属“两坝一峡”被列为国内水路旅游客运精品航线、获评湖北省年度最佳口碑文旅品牌，我们打造的“电化长江”新样板获全国 2022 旅游出行行业创新及服务精品案例。湖北省女职工建功立业先进集体、湖北省中小学生研学旅行实践教育基地等多项荣誉落地三峡旅游。

（二）绿色发展守护绿水青山

公司聚焦习近平总书记“共抓大保护，不搞大开发”这一命题，探索“电化长江”的新路径，2022 年成功打造具有自主知识产权的新能源纯电动游轮“长江三峡 1”，该游轮是目前全球载电量最大的在营在建商用船舶，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。真正意义上实现了零排放、零噪音、零污染目标的船舶。相比传统动力船舶，“长江三峡 1”号游轮一次充电可续航 100 公里，每年可替代燃油 530 吨，减少各类有害气体排放 1660 吨。围绕旅游和新能源的结合，公司将在绿色低碳产品开发上作出更多文章，用绿色低碳的产品输出促进长江流域旅游综合服务业态的低碳化。

（三）助企纾困彰显国企担当

公司积极响应减租政策，推动经营性国有资产租金减免工作，让利于中小微企业，增强共同发展信心，2022 年累计减免租金 1456.46 万元，有效助力优化宜昌营商环境。

（四）本质安全保障高质发展

管理强安，集团党委、安委会、经理层议安 34 次，深入一线监督检查 20 余次，隐患排查 1779 场次，治理 1948 起。基础促安，运输公司安全生产标准化全部达标，各生产经营单位共举行安全培训

912 场次，大小各类应急演练 262 场次，完成“两类人员”取证 105 人。科技兴安，充分利用主动预警系统，实时监控违法行为。启动岗前健康检查。升级客运中心安全例检管理系统。

（五）幸福企业打造和谐氛围

公司坚持“共建共享”理念，不断健全服务体系，打造具有三峡旅游特色的品牌阵地，做到关注职工真实需求，落实“我为职工办实事”项目 6 项。不断完善民主管理体系，坚持把职代会制度、厂务公开、集体合同和工资平等集体协商制度作为企业民主管理的重要内容，依托线上办公软件，及时公开涉及企业重大决策、生产经营管理、职工切身利益党风廉政建设等方面内容，职工版“大众点评”初步成型，通过幸福企业建设塑造发展和谐环境。

（六）文明创建深化价值引领

公司对标市委文明典范城市创建要求，加强公益宣传，扮靓企业品牌，让文明成为三峡旅游集团全产业链的鲜明底色，督导各窗口单位完成常态化创建工作，专题培训部署 25 次，逐条分解任务清单 45 项，梳理划分网格片区 41 个，整改各级反馈问题 71 项，确保社会主义核心价值观贯穿创建全过程。

（七）为民筑堡强化基层治理

筑堡工程缔造美好，公司认真推动“下基层察民情解民忧暖民心”实践活动。聚焦社区服务，集团所属各级党组织签订共驻共建协议 16 份，参与包联社区服务 72 小时，开展 10 次社区座谈会并认领群众微心愿，解决旅客、居民“急难愁盼”问题 624 件。聚焦志愿服务，组建 13 支志愿服务队注册“宜昌志愿”小程序，助力宜昌打造“志愿之城”彰显三峡旅游新气象，383 名党员、志愿者下沉社区服务达 9942.71 小时，支援公交车、站点值守 415 人次。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司自 2015 年作为市直精准扶贫驻村工作队队员单位进驻红旗坪村以来，按照中央、省、市关于精准扶贫工作的相关要求，认真落实“两不愁、三保障”，以“精准”帮扶为核心，累计向红旗坪村投入帮扶资金 116 万元，在特色产业扶贫、劳务输出扶贫、危房改造、教育扶贫、健康扶贫等方面提供有力支持，推动贫困户清零，使红旗坪村这个深度贫困高山村蝶变为脱贫致富红旗村，迈向乡村振兴。2022 年投入 18 万元工会经费购买爱心助农物资。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1.如未来宜昌交旅对运营的交通、旅游资产进行整合调整，包括但不限于采用线路置换、单独一方放弃经营或资产划转至运营方等方式，宜昌交旅将优先保证上市公司股东的利益；如未来宜昌市政府因城市建设、规划等原因需要对道路客运线路进行调整，宜昌交旅将优先保证上市公司股东的利益；如未来宜昌交旅及关联方与宜昌交运在长途客运、省际包车客运、旅游客运等所有道路客运方面存在同业竞争，宜昌交旅承诺积极协调宜昌公交集团、宜昌交运协商解决并达成一致，包括但不限于采用线路置换、单独一方放弃经营或资产划转至运营方等方式，且优先保证上市公司利益。2.宜昌交旅履行作为宜昌交运股东的义务，宜昌交旅及其关联方尽量避免和减少与宜昌交运及其子公司之间的关联交易。对于不可避免的关联交易，宜昌交旅及其关联方承诺按照有关法律、法规和公司章程的规定履行关联交易的决策程序和信息披露义务，保证交易价格公允，不利用关联交易非法转移宜昌交运的资金、利润，不利用关联交易损害宜昌交运及非关联股东的利益。3.宜昌交旅将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用宜昌交运的资金或资产。	2015年07月21日	无期限	正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	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	2015年07月21日	无期限	正常履行中

			额承担，避免给宜昌交运带来任何损失或不利影响。”			
资产重组时所作承诺	宜昌道行文旅开发有限公司	股份限售承诺	1.自本公司认购的宜昌交运新增股份在法定登记机构登记于本公司名下并上市之日起 48 个月内，不转让或者委托他人管理本公司拥有的该等新增股份。2.本次发行完成后，本公司所持本次发行股份因上市公司发生转增股本、送红股等除权、除息行为的，则本公司实际可转让股份数将进行相应调整并遵守上述锁定期的约定。3.如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让在宜昌交运拥有权益的股份。如相关法律、法规或中国证监会、交易所规则对九凤谷股东所持股份锁定期有其他规定的，还应同时符合该等规定的要求。	2019 年 09 月 11 日	2019 年 9 月 11 日至 2023 年 9 月 11 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	裴道兵	股份限售承诺	1.自本人认购的宜昌交运新增股份在法定登记机构登记于本人名下并上市之日起 48 个月内，不转让或者委托他人管理本人拥有的该等新增股份。2.本次发行完成后，本人所持本次发行股份因上市公司发生转增股本、送红股等除权、除息行为的，则本人实际可转让股份数将进行相应调整并遵守上述锁定期的约定。3.如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，不转让在宜昌交运拥有权益的股份。如相关法律、法规或中国证监会、交易所规则对九凤谷股东所持股份锁定期有其他规定的，还应同时符合该等规定的要求。	2019 年 09 月 11 日	2019 年 9 月 11 日至 2023 年 9 月 11 日	正常履行中
资产重组时所作承诺	宜昌交旅投资开发有限公司	股份限售承诺	通过本次非公开发行认购的宜昌交运股份，本公司所认购的股份自发行结束并上市之日起 36 个月内不得转让，36 个月后根据深交所的有关规定执行。本次发行结束后，因宜昌交运送红股、转增股本等原因增加的股份，遵守前述规定。若证券监管部门的监管意见或相关规定要求的锁定期长于上述锁定期的，将会根据相关证券监管部门的监管意见和相关规定进行相应调整。本次非公开发行的股份解锁时需按照中国证监会及深交所的有关规定执行。本次非公开发行的股份在解锁后减持时需遵守《公司法》、《证券法》等法律、法规、规章的规定，以及宜昌交运《公司章程》的相关	2019 年 09 月 11 日	2019 年 9 月 11 日至 2022 年 9 月 11 日	已履行完毕

			规定。”			
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、1,150 万元。宜昌交运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。	2019 年 05 月 13 日	2019 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日	2021 年业绩承诺不达预期,尚未履行补偿义务
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
首次公开发行或再融资时所作承诺	湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司;新疆国信鸿基投资合伙企业(有限合伙)	其他承诺	如因住房公积金管理机构要求宜昌交运补缴,或者宜昌交运因住房公积金问题承担任何损失或处罚,鄂旅投创投/新疆国信鸿基投资合伙企业(有限合伙)无条件按持股比例全额承担,避免给宜昌交运带来任何损失或不利影响。	2011 年 11 月 03 日	无期限	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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相关规定,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

首次公开发行或再融资时所作承诺	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司；宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>（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、人事管理上与宜昌交旅、宜昌市国资委完全独立。2.资产独立完整：保证宜昌交运具有独立完整的资产，保证不发生占用宜昌交运资金、资产等不规范情形。3.财务独立：保证宜昌交运建立独立的财务会计部门，建立独立的财务核算体系和财务管理制度，并不干预宜昌交运的资金使用；保证宜昌交运独立在银行开户，不与宜昌交旅、宜昌市国资委及其关联企业共用一个银行账户；保证宜昌交运依法独立纳税；并能够独立做出财务决策；保证宜昌交运的财务人员，不在宜昌交旅、宜昌市国资委及其控股子公司双重任职。4.机构独立：保证宜昌交运依法建立和完善法人治理结构，保证宜昌交运拥有独立、完整的组织机构，与宜昌交旅、宜昌市国资委的机构完全分开，住所独立于宜昌交旅、宜昌市国资委。5.业务独立：保证宜昌交运拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场自主经营的能力。</p> <p>（二）避免同业竞争承诺 1.宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司拟采取积极措施消除与宜昌交运之间的潜在同业竞争；2.除已在公告文件中已经披露的情况外，只要宜昌交运的股票仍在证券交易所上市交易并且本公司依照所适用的上市规则被认定为宜昌交运的控股股东，宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司不会在宜昌交运经营的区域内从事对宜昌交运构成竞争的业务或活动；3.如果宜昌交运在其现有业务的基础上进一步拓展其经营业务范围，而宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司已对此已经进行生产、经营的，只要宜昌交旅、宜昌市国资委仍然是宜昌交运的控股股东，宜昌交旅、宜昌市国资委同意宜昌交运对相关业务在同等商业条件下有优先收购权；4.对于宜昌交运在其现有业务范围的基础上进一步拓展其经营业务范围，而宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司目前尚未对此进行生产、经营的，只要宜昌交旅、宜昌市国资委仍然是宜昌交运的控股股东/实际控制人，除非宜昌交运同意不</p>	2016年08月18日	无期限	正常履行中
-----------------	-------------------------------------	-----------------------	---	-------------	-----	-------

			<p>从事该等新业务并书面通知宜昌交旅、宜昌市国资委，宜昌交旅、宜昌市国资委及其下属子公司将不从事与宜昌交运相竞争的该等新业务。</p> <p>(三) 规范关联交易的承诺。为了避免或减少将来可能产生的关联交易，宜昌交旅/宜昌市国资委作为宜昌交运的控股股东/实际控制人，将尽量减少并规范与宜昌交运之间的关联交易。如果有不可避免的关联交易，宜昌交旅/宜昌市国资委将按照价格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。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司;宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	其他承诺	1.承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。2.作为填补回报措施相关责任主体，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，宜昌交旅、宜昌市国资委同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对宜昌交旅、宜昌市国资委采取相关管理措施。	2016年08月18日	无期限	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	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
首次公开发行或再融资时所作承诺	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	股份限售承诺	本公司于本次非公开发行中认购的股票自本次非公开发行股票新增股份上市完成之日起锁定 36 个月，在此期间不以任何方式转让。	2021年07月20日	2024/7/20	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	UBS AG;财通基金管理有限公司;高艳明;华夏基金管理有限公司;李素云;青岛海控天程股权投资合伙企业(有限合伙);三峡资本控股有限责任公司;深圳市大华信安资产管理企业(有限合伙)-信安成长一号私募证券投资基金;深圳潇湘君宜资产	股份限售承诺	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。	2021年07月20日	2022/1/20	已履行完毕

	管理有限公司一君宜祈圆私募证券投资基金;同程网络科技有限公司;五矿证券有限公司;兴证全球基金管理有限公司;徐鸣园;中信建投证券股份有限公司					
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	<p>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。</p> <p>公司已于 2022 年 4 月 28 日分别向道行文旅、裴道兵以书面及电子方式发送《关于履行业绩补偿义务的通知》, 通知其按照已签署的有关协议约定优先以股票方式履行业绩补偿义务, 并返还持股期间的现金分红款。裴道兵、道行文旅未配合公司完成回购注销及分红款退还的业绩补偿义务。</p> <p>2022 年 6 月 1 日, 公司以道行文旅及裴道兵未履行协议约定的股份补偿和现金分红返还义务为由, 向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼, 案号(2022)鄂 0503 民初 1794 号。</p> <p>公司于 2022 年 7 月收到伍家岗区人民法院发来的《民事反诉状》《传票》相关法律文书。上述案件被告裴道兵针对公司提出的要求其履行业绩承诺补偿义务的相关诉讼提起反诉。</p> <p>2023 年 4 月, 公司收到伍家岗区人民法院发来的《民事判决书》, 法院判决被告按《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的 40% 进行补偿, 即合计补偿股份 2,904,262 股, 合计返还现金分红 316,052.04 元, 由于该次诉讼案件处于一审判决阶段, 案件当事人可以在规定期限内提起上诉, 该案件最终判决结果、执行情况等存在不确定性。</p>					

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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩(万元)	当期实际业绩(万元)	未达预测的原因(如适用)	原预测披露日期	原预测披露索引
发行股份购买资产盈利预测	2019 年 01 月 01 日	2022 年 12 月 31 日	1,150	-477.94	2022 年度, 受经济下行、人员流动受限等多重因素影响, 九凤谷经营业绩不达预期。	2021 年 04 月 26 日	《关于调整发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之业绩承诺的公告》(公告编号: 2021-034) 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)。

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用 不适用

根据公司与道行文旅、裴道兵签署的《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》, 道行文旅和裴道兵承诺, 九凤谷在 2019 年、2021 年、2022 年各年度分别实现的归属于母公司所有者净利润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的金额分别不低于 800 万元、950 万元、1,150 万元。

若九凤谷在承诺期间内任一会计年度截至当期期末累计实现的净利润小于截至当期期末累计承诺净利润的, 则道行文旅和裴道兵应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向公司逐年进行补偿。补偿义务主体应优先以本次交易取得的股份进行补偿，股份不足以补偿时，再以现金进行补偿，补偿股份数量不超过上市公司在本次交易中的发行股份总数。

当期应当补偿股份数量=当期补偿金额/本次交易发行价格；

当期补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润－截至当期期末累计实现净利润）÷利润补偿期间各年的累计承诺净利润数×标的资产交易对价－累计已补偿金额。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

经审计后的九凤谷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人民币-477.91 万元，未达到 2022 年度的业绩承诺。

本次收购为同一控制下的企业合并，未产生商誉。原有商誉为原道行文旅公司收购九凤谷 51% 股权时产生，与本公司本次收购无关。

2020 年，受经济下行、人员流动受限等多重因素影响，九凤谷客流大幅度下滑，经营情况达不到预期，故在 2020 年底已对其商誉进行全额计提减值准备。

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、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

①关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定对本公司的财务报表无影响。

②关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定对本公司的财务报表无影响。

（2）执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

①关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。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关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业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结束后），应当按照所授予权益工具修改日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。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。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。

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

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，企业应当按照该规定进行调整。本公司按规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

2、会计估计变更

湖北三峡旅游集团股份有限公司（本段简称“三峡旅游集团”）于 2022 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第二十一次会议，表决通过了《关于部分固定资产折旧年限会计估计变更的议案》。决议内容为：①将公司营运车辆折旧年限由 6 年变更为 8 年。②将公司旅游船舶折旧年限由 15 年变更为 20 年。③将公司趸船等运输及辅助船舶折旧年限由 10 年变更为 20 年。

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
-------------------	------	------------	------

会计估计变更的内容、原因及适用时点	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
鉴于三峡旅游集团所处经济环境和资产购建技术条件已经发生了较大变化，为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，适应三峡旅游集团业务发展和固定资产管理的需要，三峡旅游集团对营运车辆、旅游船舶、运输机辅助船舶三类固定资产折旧年限进行变更。资产折旧年限的会计估计自 2022 年 5 月 1 日开始执行。	本公司母公司三峡旅游集团董事会决议	固定资产	8,601,810.98
		主营业务成本	8,601,810.98

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

1、处置子公司

(1) 单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	2,260,000.00	100.00	挂牌转让	2022-3-31	购买方已支付对价并实质性控制公司	2,769,402.26
宜昌市安勤客运有限责任公司	400,000.00	100.00	挂牌转让	2022-4-30	购买方已支付对价并实质性控制公司	233,544.43

(2) 注销子公司

子公司名称	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	说明
宜昌交运集团宜都广告有限公司	100.00	注销	2022-5-7	工商注销	说明 1
宜昌交运集团汽车运输服务有限公司	100.00	吸收合并后注销	2022-8-9	工商注销	说明 2
宜昌鸿凯客运有限责任公司	100.00	注销	2022-5-5	工商注销	说明 3

说明 1: 报告期内，经公司内部决策，按照简易注销流程对公司子公司宜都客运公司子公司宜昌交运集团宜都广告有限公司实行注销，资产及负债由宜都客运公司依法继承，公司于 2022 年 5 月 7 日完成工商注销程序。

说明 2: 公司于 2022 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》，决议通过子公司宜昌交运集团旅游客运有限公司（以下简称“旅游客运公司”）吸收合并公司子公司宜昌交运集团汽车运输服务有限公司（以下简称“汽车运输服务公司”），汽车运输服务公司的全部资产、责任义务、债权债务、所有者权益和人员由旅游客运公司依法承继，公司于 2022 年 8 月 9 日完成工商注销程序。

说明 3: 报告期内，经公司内部决策，按照简易注销流程对宜昌鸿凯客运有限责任公司实行注销，公司实际对宜昌鸿凯客运有限责任公司未有实际出资而且宜昌鸿凯客运有限责任公司也未有实际经营，宜昌鸿凯客运有限责任公司于 2022 年 5 月 5 日完成工商注销程序。

2、新设子公司

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的议案》，同意公司以 13 家汽车经销服务子公司的股权评估作价，与公司控股

股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司（以下简称“宜昌交旅”）和间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司（以下简称“宜昌城发”）共同投资新设宜昌交运汽车销售服务有限公司（以下简称“汽车销售公司”）。汽车销售公司从事汽车经销服务，注册资本为 10,000 万元，股权结构为公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。汽车销售公司于 2022 年 11 月 18 日完成工商登记。截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未对汽车销售公司出资且汽车销售公司尚未开展业务。本报告期，汽车销售公司纳入合并范围。

公司子公司宜昌交运长江游轮有限公司与宜昌灯影峡船务有限公司于 2022 年 8 月共同出资设立宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司，宜昌交运长江游轮有限公司出资 16.5 万元，持有宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司 55% 股权。本报告期，宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	102
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	王克东、刘晶
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司 2019 年完成发行股份购买资产，2021 年收购标的未完成承诺业绩，触发业	4,123.2	否	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。	不适用	不适用	2022 年 06 月 13 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

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。			本诉与反诉合并审理，2023年4月下发一审判决书。				编号：2023-021)
建设工程施工合同纠纷：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。	4,154.65	否	转庭外调解，未达成和解。原告提交《变更仲裁请求申请书》，增加申请额，涉案金额由2,252.13万元增至4,154.65万元。	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诉宜昌华西骨科医院有限公司、吴章棋自2015年起拖欠房租和水电费。	393.74	否	宜昌市三峡坝区人民法院于2020年10月14日作出（2020）鄂0591民初53号《民事调解书》，经法院调解，就被告华西骨科医院应向原告支付拖欠的截至2019年4月30日的房屋租金379万元，经原被告协商一致按250万元计收等约定，吴章棋对华西骨科医院的支付	诉讼阶段已完结。	终结本次执行		不适用

			<p>义务承担连带责任。截至本回复出具日，被告尚未履行《民事调解书》项下的支付义务，原告已向人民法院申请强制执行 2020 年 12 月 29 日，法院出具 (2020)鄂 0591 执 688 号之一《执行裁定书》裁定终结 (2020)鄂 0591 民初 53 号民事调解书的本次执行程序，后期若被执行人有可供执行财产线索的，可以随时向法院申请强制执行。目前，华西医院已经暂停经营，待执行法院出面组织开展腾房工作。</p>				
<p>合同债权债务纠纷：原告重庆市川东氯碱工程善后清算组诉被告重庆市万州区龙舟旅游开发有限公司偿还借款 1,131 万元及利息，公司控股子公司宜昌交运长江游轮有限公司为被告股东之一的巫山县华龙船务有限公司持股 36% 股东。</p>	1,131	否	<p>已判决，尚未执行。</p>	<p>宜昌交运长江游轮有限公司间接持股比例较小，不会对公司造成重大影响。</p>	不适用		不适用

机动车交通事故责任纠纷 2 起（公司或所属分子子公司为原告）。	4.96	否	已完结。	不适用	已执行		不适用
机动车交通事故责任纠纷 3 起（公司或所属分子子公司为被告）。	40.88	否	未完结。	不适用	不适用		不适用
机动车交通事故责任纠纷 12 起（公司或所属分子子公司为被告）。	227.27	否	已完结。	由保险公司先行赔付，不足部分公司赔付，对公司无重大影响。	已执行		不适用
运输合同纠纷 1 起（公司或所属分子子公司为原告）。	1.06	否	未完结。	不适用	不适用		不适用
运输合同纠纷 1 起（公司或所属分子子公司为原告）。	3.49	否	已完结。	不适用	不适用		不适用
运输合同纠纷 11 起（公司或所属分子子公司为被告）。	212.64	否	已完结。	已撤诉。	不适用		不适用
其他小额诉讼 10 起（公司或所属分子子公司为原告）。	633.03	否	未完结。	不适用	不适用		不适用
其他小额诉讼 1 起（公司或所属分子子公司为原告）。	1.54	否	已完结。	对公司无重大影响。	已执行		不适用
其他小额诉讼 5 起（公司或所属分子子公司为被告）。	251.71	否	已完结。	不适用	不适用		不适用
其他小额诉讼 2 起（公司或所属分子子公司为被告）。	59.02	否	未完结。	已撤诉。	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

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

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
宜昌城市发展投资集团有限公司及其分公司	间接控股股东及其子公司	向关联方提供劳务	为关联人提供车辆租赁服务、车辆维修服务、其他旅游服务及其他零星关联交易	按市场行情协商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	38.38	0.38%	100	否	银行转账	不适用	2022年04月22日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于2022年度日常关联交易预计的公告》(公告编号:2022-031)
宜昌城市发展投资集团有限公司及其分公司	间接控股股东及其子公司	接受关联方提供的劳务	接受关联人提供的过路过桥服务、水务服务、燃气服务	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	259.48	1.77%	300	否	银行转账	不适用	2022年04月22日	同上

			务、劳务派遣及其他零星关联交易										
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司及其分公司	控股股东及其子公司	向关联方提供劳务	为关联人提供游船旅游观光接待服务、车辆租赁服务、车辆检测服务、其他旅游服务及其他零星关联交易	按市场行情商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	161.11	1.40%	300	否	银行转账	不适用	2022年04月22日	同上
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司及其分公司	控股股东及其子公司	接受关联方提供的劳务	接受关联人提供的工程代建服务、场地租赁、广告宣传服务、线路运营服务及其他零星关联交易	按市场行情商定价	根据交易内容及市场行情，执行不同的结算价格	18.18	0.69%	200	否	银行转账	不适用	2022年04月22日	同上

合计	--	--	477.1 5	--	900	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用									
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）	<p>1.公司及所属经营旅游客运业务及车辆租赁业务的分子公司及从事其他业务的分子公司以其旅游客运车辆和可供租赁车辆及其他资产为宜昌城发及其分子公司提供车辆租赁服务、车辆维修服务、其他旅游服务及其他零星服务，合并预计 2022 年交易金额不超过 100 万元，报告期内实际交易金额为 38.38 万元。</p> <p>2.公司及所属分子公司接受宜昌城发及其分子公司提供的过路过桥服务、水务服务、燃气服务、劳务派遣服务及其他零星服务，合并预计 2022 年交易金额不超过 300 万元，报告期内实际交易金额为 259.48 万元。</p> <p>3.公司及所属分子公司以其“长江三峡”系列游轮及其他资产为宜昌交旅及其分子公司提供游船旅游观光接待服务、车辆租赁服务、车辆检测服务、其他旅游服务及其他零星服务，合并预计 2022 年交易金额不超过 300 万元，报告期内实际交易金额为 161.11 万元。</p> <p>4.公司及所属分子公司接受宜昌交旅及其分子公司提供的工程代建服务、场地租赁服务、广告宣传服务、线路运营服务及其他零星服务，合并预计 2022 年交易金额不超过 200 万元，报告期内实际交易金额为 18.18 万元。</p>									
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

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

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）发行股份购买资产

公司拟以发行股份的方式向基地公司购买其持有长江旅发 100% 股权、向交旅投资购买其持有行胜公司 100% 股权并募集配套资金。

经公司申请，公司股票自 2022 年 3 月 28 日（星期一）开市起停牌，自 2022 年 4 月 13 日（星期三）开市起复牌。

公司于 2022 年 4 月 12 日召开的第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等与本次交易相关的议案。

由于本次重组标的长江旅发涉及职工安置的面广、量大，长江旅发的分立工作及相关资产的审计、评估工作尚未完成，公司未能在规定时间内发出股东大会通知。

待相关工作最终完成后，公司将再次召开董事会，并以该次董事会决议公告日作为发行股份的定价基准日，同时按照相关法律法规的规定履行有关后续审批及信息披露程序。

（2）与关联方共同投资设立新公司

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的议案》，同意公司以 13 家汽车经销服务子公司的股权评估作价，与公司控股股东宜昌交旅和间接控股股东宜昌城发共同投资新设汽车销售公司。汽车销售公司从事汽车经销服务，注册资本为 10,000 万元，股权结构为公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。

2022 年 11 月，汽车销售公司已办理完成了工商登记手续，取得了由宜昌市高新区市场监督管理局核发的《营业执照》。

2023 年 3 月，公司已完成 13 家汽车经销子公司的章程、投资人变更登记，并取得了市场监督管理局核发的《营业执照》及相关变更登记通知书；宜昌城发、宜昌交旅已完成对汽车销售公司的出资。

（3）与关联方对子公司共同增资

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方对子公司共同增资暨关联交易的议案》，同意公司以 8 家从事道路客运业务子公司的股权评估作价，宜昌城发、宜昌交旅以现金出资，对公司全资子公司客运公司共同增资。本次交易完成后，客运公司的注册资本由 5,000 万元增至 10,000 万元，股权结构由公司持股 100% 变成公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。

2023 年 3 月，公司已完成客运公司及 8 家道路客运子公司的章程、投资人变更登记，并取得了市场监督管理局核发的《营业执照》及相关变更登记通知书；宜昌城发、宜昌交旅已完成对客运公司的增资。

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
《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的公告》（公告编号：2022-090）	2022 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
《关于控股子公司完成工商注册登记暨关联交易进展的公告》（公告编号：2022-108）	2022 年 11 月 24 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-010）	2023 年 03 月 25 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
《关于与关联方对子公司共同增资暨关联交易的公告》（公告编号：2022-091）	2022 年 10 月 28 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。
《关于与关联方对子公司共同增资暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-011）	2023 年 03 月 25 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

公司所属宜昌汽车客运中心站报告期内租赁总收入为 1540.95 万元，主要租赁方为：百胜餐饮(武汉)有限公司、湖北巨浪酒店管理有限公司、红似海投资(武汉)有限公司、湖北中汉口腔医疗有限公司、中国移动通信集团湖北有限公司宜昌分公司及个人胡畔、冯万荣、韩木海买等。

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 374.25 万元，主要租赁方为：中国移动通信集团湖北有限公司荆州分公司、松滋昌海商贸有限公司、松江驾校、松滋欣业交通有限公司及个人余克刚、马家骥、章海、傅勇、陈玉红等。

公司所属兴山客运有限公司报告期内租赁总收入为 32.74 万元，主要租赁方为：宜昌鸿昌电子科技有限公司、兴山县惠多多超市、兴山县古夫志刚客车修理厂、宜昌市同德医药零售连锁有限公司、兴山弘仁康复医院有限公司、兴山县古夫镇宏图珠宝金行、宜昌启运宏昌旅游文化有限公司及个人黄小琴等。

公司所属宜都客运中心站报告期内租赁总收入为 91.04 万元,主要租赁方为：宜都市一众广告公司及个人罗盼、李蕾、袁道玉、李元华等。

公司所属五峰安晟客运有限公司报告期内租赁总收入为 8.88 万元，主要租赁方为：五峰迪众广告装饰有限公司、五峰赶街物流有限公司、湖北骏安琪建筑有限公司及个人李家富、杨官荣、毛开平、王仁桃、杜海涛等。

公司所属湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司报告期内租赁总收入为 5.44 万元，主要租赁方为：个人宋慧林、孙宜权等。

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 224.21 万元，主要租赁方为：宜昌雅途酒店管理有限公司、宜昌江盛酒店管理有限公司等。

公司所属宜昌三斗坪旅游港埠有限公司报告期内租赁收入为 34.95 万元，主要租赁方为：湖北鼎旺轩餐饮管理有限公司等

公司所属宜昌太平溪港旅游客运有限公司报告期内租赁总收入为 11.21 万元，主要租赁方为：宜昌江腾游轮有限公司、武汉嘎嘎客信息技术有限公司、宜昌市悦璟摄影服务有限公司及个人望开洲等。

公司所属商贸分公司报告期内租赁总收入为 33.44 万元，主要租赁方为：湖北合势低碳科技有限公司、宜昌高新区足芝堂足道馆等。

公司所属恩施麟达汽车销售服务有限公司报告期内租赁总收入为 26.30 万元，主要租赁方为：施威汉有限责任公司、恩施市事事通汽车装饰有限公司等。

公司所属宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司报告期内租赁总收入不含税为 5.83 万元，主要租赁方为：中国人民财产保险股份有限公司宜昌市分公司等。

公司所属恩施麟盛汽车销售服务有限报告期内租赁总收入为 19.38 万元，主要租赁方为：恩施市享友汽车装饰有限公司等。

公司所属宜昌交运集团汽车销售维修有限公司报告期内租赁总收入为 17.5 万元，主要租赁方为：宜昌品硕家电设备有限公司、当阳市东福汽车销售有限公司等。

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 3998.41 万元,主要租赁方为：宜昌九宝汽车贸易有限公司、宜昌海粤汽车销售服务有限公司、宜昌市东伦汽车销售服务有限责任公司、宜昌鹏辰引力汽车销售服务有限公司、宜昌华智汽车销售服务有限公司、安能聚创供应链管理（武汉）有限公司、宜昌平安机动车驾驶员培训学校及个人甄大发等。

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

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
宜昌汽车客运中心站	红似海投资（武汉）有限公司	房屋租赁		2016年03月23日	2026年06月22日	359.24	租赁合同	对公司业绩有正面影响	否	无

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
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	2022年04月25日	4,500	2021年11月23日	2,960	连带责任保证	无	无	自主合同债务人履行债务期限届满之日起三年。	否	否
恩施麟觉汽车销售服务有限公司	2022年04月25日	4,800	2021年08月25日	2,800	连带责任保证	无	无	同上	否	否
宜昌交运集团	2022年04月25日	4,000	2021年04月23日	3,600	连带责任保证	无	无	同上	否	否

麟汇汽车销售服务有限公司	日		日							
恩施麟轩汽车销售服务有限公司	2022年04月25日	1,500	2021年02月22日	880	连带责任保证	无	无	同上	否	否
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	2022年04月25日	1,000	2021年01月25日	960	连带责任保证	无	无	同上	否	否
湖北宜昌交运松滋有限公司	2022年04月25日	2,000	2018年06月04日	200	连带责任保证	无	无	自主合同项下的借款期限届满之次日起两年；债权人根据主合同约定宣布借款提前到期的，则保证期间为借款提前到期日之次日起两年。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			19,100	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						17,800
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			19,100	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						11,400
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
恩施麟昌汽车销售服务有限公司	2017年11月23日	1,300	2017年11月23日	0	连带责任保证	无	无	自循环授信协议履行期限届满后的两年。	否	否
松滋市通达公共汽车	2019年11月01日	1,269.6	2019年11月01日	547.68	连带责任保证	客车	无	《委托担保合同》生	否	否

有限公司								效之日起至委托担保合》到期之日后满两年之日止。		
宜昌交运三峡人家专线船有限公司	2022年03月14日	1,925	2022年03月25日	1,222.35	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
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)							4,494.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		4,494.6	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)							1,770.03
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)		21,025	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)							22,294.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		23,594.6	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)							13,170.03
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										4.36%
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)										13,170.03
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)										13,170.03
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)					不适用					
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)					不适用					

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	65,000	65,000	0	0
合计		65,000	65,000	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
湖北三峡旅游集团股份有限公司	重庆市万州汽车运输（集团）有限责任公司、重庆市甲旅游文化创意开发集团有限责任公司	合资组建巅峰双峡旅游产品运营公司	2022年02月18日			不适用		不适用	1,750	否	不适用	相关方已成立合资公司，新公司已完成工商注册登记手续。	2022年02月19日	《关于签署合资组建巅峰双峡旅游产品运营公司投资协议书的公告》（公告编号：2022-008）详见巨潮资

													讯网 （w ww.c ninfo. 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）对外投资

与万州汽运、赤甲文旅成立合资公司

公司与万州汽运、赤甲文旅于 2022 年 2 月 18 日共同签署《合资组建巅峰双峡旅游产品运营公司投资协议书》，拟共同组建合资公司，三峡旅游出资额为 1,750 万元，出资比例为 35%；万州汽运出资额为 1,750 万元，出资比例为 35%；赤甲文旅出资额为 1,500 万元，出资比例为 30%。合资公司主要经营奉节至巫山水路旅游船线路及相关配套服务。

公司于 2022 年 4 月 1 日召开的第五届董事会第十九次会议审议通过了《关于投资组建“巅峰双峡”旅游产品运营公司的议案》，同意公司与万州汽运、赤甲文旅共同组建合资公司。

2022 年 5 月，新公司完成工商注册登记手续，并取得奉节县市场监督管理局颁发的营业执照。

（二）控股股东增持

公司于 2022 年 5 月 6 日收到控股股东宜昌交旅告知函，宜昌交旅拟自 2022 年 5 月 9 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%。

2022 年 5 月 9 日至 2022 年 8 月 5 日期间，宜昌交旅合计增持公司股份 14,518,900 股，占公司总股本的 1.97%。本次增持后，宜昌交旅直接持有本公司股份 184,050,464 股，占公司总股本的 24.93%，本次增持股份计划已实施完成。

（三）债券回售

报告期内，公司根据实际情况及当前市场环境对已发行公司债券票面利率进行调整，即本期债券在存续期前 3 年票面利率为 5.20%，在本期债券存续期的第 3 年末，发行人选择下调票面利率 200 个基点，本期债券存续期后 2 年票面利率为 3.20%。

因投资者全部选择回售，公司已于 2022 年 9 月 26 日支付 2021 年 9 月 26 日至 2022 年 9 月 25 日期间的利息 5.2 元（含税）/张及本期债券的回售本金，本期债券已在深圳交易所摘牌。

（四）股份回购

基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的高度认可，公司董事长提议使用自有资金或自筹资金以集中竞价方式回购公司股份，回购的公司股份将用于股权激励计划、员工持股计划或减少注册资本。

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

截至 2022 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 5,596,600 股，占公司目前总股本的 0.76%，成交均价 5.159 元/股，最高成交价为 5.58 元/股，最低成交价 4.89 元/股，成交总金额 2,887.35 万元（不含交易费用）。

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	205,595,240.00	27.85%				- 164,577,588.00	- 164,577,588.00	41,017,652.00	5.56%
1、国家持股									
2、国有法人持股	86,248,410.00	11.68%				- 58,016,223.00	- 58,016,223.00	28,232,187.00	3.82%
3、其他内资持股	114,127,624.00	15.46%				- 101,342,159.00	- 101,342,159.00	12,785,465.00	1.73%
其中：境内法人持股	84,205,393.00	11.41%				- 84,205,393.00	- 84,205,393.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	29,922,231.00	4.05%				- 17,136,766.00	- 17,136,766.00	12,785,465.00	1.73%
4、外资持股	5,219,206.00	0.71%				- 5,219,206.00	- 5,219,206.00	0.00	0.00%
其中：境外法人持股	5,219,206.00	0.71%				- 5,219,206.00	- 5,219,206.00	0.00	0.00%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	532,552,877.00	72.15%				164,577,588.00	164,577,588.00	697,130,465.00	94.44%
1、人民币普通股	532,552,877.00	72.15%				164,577,588.00	164,577,588.00	697,130,465.00	94.44%
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	738,148,177.00	100.00%				0.00	0.00	738,148,177.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

①公司非公开发行部分限售股份合计 153,307,686 股于 2022 年 1 月 20 日上市流通。

②公司原董事兼总经理谢普乐先生于 2022 年 4 月 8 日离任，其所持公司股份全部锁定，离任申报满 6 个月后即 2022 年 10 月 7 日，其所持公司股份的 25%解除锁定。

③公司原董事黄赤先生于 2021 年 9 月 13 日离任，其所持公司股份全部锁定，离任申报满 6 个月后即 2022 年 3 月 12 日，其所持公司股份的 25%解除锁定。

④公司 2019 年发行股份购买资产并募集配套资金中交旅投资所持限售股份 10,834,596 股于 2022 年 9 月 13 日上市流通。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
UBS AG	5,219,206.00	0.00	5,219,206.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
华夏基金管理 有限公司	11,482,254.00	0.00	11,482,254.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
财通基金管理 有限公司	10,718,966.00	0.00	10,718,966.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
深圳市大华信 安资产管理企 业（有限合 伙）-信安成 长一号私募证 券投资基金	6,263,048.00	0.00	6,263,048.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日

兴证全球基金管理有限公司	5,219,206.00	0.00	5,219,206.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
高艳明	6,263,048.00	0.00	6,263,048.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
中信建投证券股份有限公司	5,427,974.00	0.00	5,427,974.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
徐鸣园	5,219,206.00	0.00	5,219,206.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
五矿证券有限公司	5,219,206.00	0.00	5,219,206.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
三峡资本控股有限责任公司	41,753,653.00	0.00	41,753,653.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
深圳潇湘君宜资产管理有限公司-君宜祈圆私募证券投资基金	7,724,425.00	0.00	7,724,425.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
李素云	5,219,206.00	0.00	5,219,206.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
同程网络科技股份有限公司	31,315,240.00	0.00	31,315,240.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
青岛海控天程股权投资合伙企业（有限合伙）	6,263,048.00	0.00	6,263,048.00	0.00	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 6 个月。	2022 年 1 月 20 日
宜昌交旅投资开发有限公司	10,834,596.00	0.00	10,834,596.00	0.00	持有人参与认购的公司非公开发行股票自 2019 年 9 月 13 日起锁定 36 个月。	2022 年 9 月 13 日
黄赤	1,156,000.00	0.00	289,000.00	867,000.00	高管锁定股	离任申报满 6 个月即 2022

						年 3 月 12 日后，其所持公司股份的 25% 解除锁定。
龚忠才	146,306.00	0.00	146,306.00	0.00	高管锁定股	不适用
合计	165,444,588.00	0.00	164,577,588.00	867,000.00	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	27,889	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	23,334	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							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态 数量
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	国有法人	24.93%	184,050,464.00	14,518,900	17,034,187.00	167,016,277.00	
三峡资本控股有限责任公司	国有法人	5.66%	41,753,653.00	0	0.00	41,753,653.00	
湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司	国有法人	3.70%	27,297,102.00	0	0.00	27,297,102.00	
同程网络科技股份有限公司	境内非国有法人	2.89%	21,315,240.00	-10,000,000	0.00	21,315,240.00	
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	国有法人	2.02%	14,919,979.00	0	0.00	14,919,979.00	

宜昌高新投资开发有限公司	国有法人	2.02%	14,919,978.00	0	0.00	14,919,978.00		
宜昌城市建设投资控股集团有限公司	国有法人	2.02%	14,919,977.00	0	0.00	14,919,977.00		
宜昌道行文旅开发有限公司	国有法人	1.52%	11,198,000.00	0	11,198,000.00	0	冻结	3,702,935.00
宜昌交旅投资开发有限公司	国有法人	1.47%	10,834,596.00	0	0.00	10,834,596.00		
裴道兵	境内自然人	1.46%	10,758,863.00	0	10,758,863.00	0	质押	10,758,863.00
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中交旅投资为公司控股股东宜昌交旅的全资子公司，道行文旅为交旅投资的全资子公司。宜昌交旅、宜昌国投、宜昌高投、宜昌城投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	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	167,016,277.00	人民币普通股	167,016,277.00					
三峡资本控股有限责任公司	41,753,653.00	人民币普通股	41,753,653.00					
湖北省鄂旅投创业投资有限责任公司	27,297,102.00	人民币普通股	27,297,102.00					
同程网络科技股份有限公司	21,315,240.00	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	14,919,979.00	人民币普通股	14,919,979.00					
宜昌高新投资开发有限公司	14,919,978.00	人民币普通股	14,919,978.00					
宜昌城市建设投资控股集团有限公司	14,919,977.00	人民币普通股	14,919,977.00					
宜昌交旅投资开发有限公司	10,834,596.00	人民币普通股	10,834,596.00					
深圳市大华信安资产管理企业（有限合伙）—信安成长一号私募证券投资基金	10,746,300.00	人民币普通股	10,746,300.00					
#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	9,463,841.00	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	前 10 名无限售流通股股东之间，宜昌交旅、宜昌国投、宜昌高投、宜昌城投同受宜昌市国资委控制，为一致行动人。							

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	前 10 名无限售流通股股东中和前 10 名股东之间，宜昌交旅、宜昌国投、宜昌高投、宜昌城投同受宜昌市国资委控制，为一致行动人。 前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间未知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

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

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

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

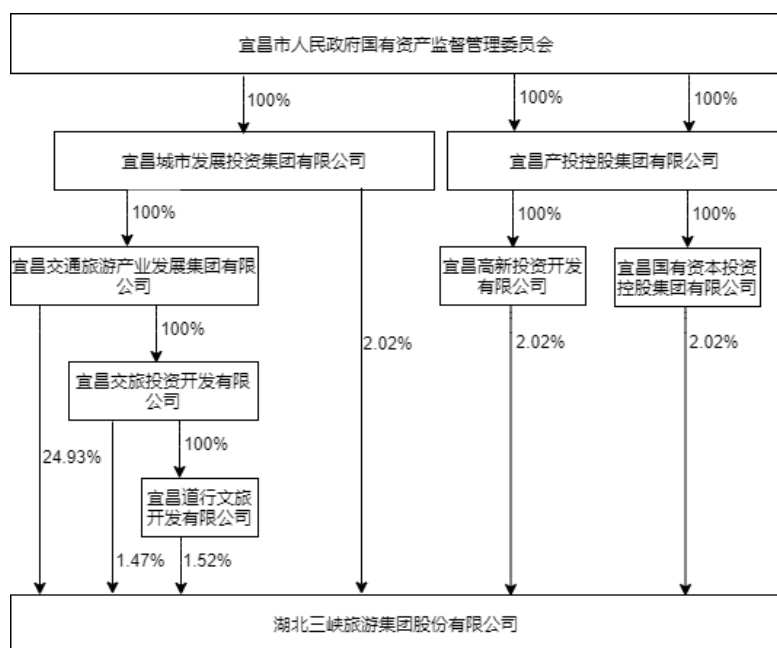
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	黄智华	2004 年 11 月 09 日	1142050076741329X6	根据市政府授权，代表政府对市属企业的国有资产履行出资人职责，监管市级国有资产、市属国有和国有控股企业、以及其他企业国有资产。
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	宜昌市国资委为境内上市公司安琪酵母股份有限公司、湖北宜化化工股份有限公司、湖北双环科技股份有限公司的实际控制人。			

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量（股）	占总股本的比例	拟回购金额（万元）	拟回购期间	回购用途	已回购数量（股）	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（如有）
2022年10月28日	14,285,714-28,571,428	1.94%-3.87%	10000-20000	2022年11月14日-2023年11月13日	股权激励计划、员工持股计划或减少注册资本。	5,596,600	

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
湖北宜昌交运集团股份有限公司 2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	19宜运01	112977.SZ	2019年09月24日	2019年09月26日	2022年09月26日	0.00	5.20%	每年付息一次，到期一次还本。	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	公司债券面向符合《公司债券发行与交易管理办法》规定且在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司开立合格A股证券账户的合格投资者公开发行。								
适用的交易机制	本期债券符合在深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时交易的上市条件。								

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
湖北宜昌交运集团股份有限公司 2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	东方证券承销保荐有限公司	上海市黄浦区中山南路318号24层	-	刘斌、干文立、邓怡	021-23153888

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
湖北宜昌交运集团股份有限公司 2019 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	200,000,000.00	200,000,000.00	0.00	运作良好，未发生违反相关规定及资金监管协议的情况	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.81	3.03	-7.26%
资产负债率	27.37%	31.87%	-4.50%
速动比率	2.50	2.83	-11.66%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-3,629.75	8,940.93	-140.60%
EBITDA 全部债务比	22.08%	32.77%	-10.69%
利息保障倍数	0.96	6.32	-84.81%
现金利息保障倍数	32.30	22.35	44.52%
EBITDA 利息保障倍数	8.09	10.81	-25.16%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

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	2023 年 04 月 24 日
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中兴华审字（2023）第 013128 号
注册会计师姓名	王克东 刘晶

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 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三峡旅游 2022 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2022 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

（二）形成审计意见的基础

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

（三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认：

1、事项描述

收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计 31、收入”所述的会计政策及“七、合并财务报表项目注释 41、营业收入和营业成本”。

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

2、审计应对

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

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

（四）其他信息

三峡旅游管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括三峡旅游 2022 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，除非管理层计划清算三峡旅游、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国注册会计师：王克东（项目合伙人）
中国注册会计师：刘晶

中国 北京
2023 年 4 月 24 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

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,228,263,138.08	1,339,408,485.94
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	8,827,794.66	19,699,609.15
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	19,180,162.33	15,392,083.47
应收款项融资		
预付款项	140,634,518.42	120,130,791.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	499,961,611.36	939,493,569.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	238,081,133.60	168,643,554.54
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	19,127,386.24	40,703,673.61
流动资产合计	2,154,075,744.69	2,643,471,767.87
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	70,827,721.35	54,251,740.48
其他权益工具投资	600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	606,310,551.74	627,998,686.76
固定资产	918,283,259.13	858,520,448.87
在建工程	163,748,737.94	145,540,105.70
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,537,090.93	7,321,284.62
无形资产	440,597,315.70	449,238,659.24
开发支出		
商誉	6,161,527.48	6,161,527.48
长期待摊费用	8,727,909.82	10,180,279.45
递延所得税资产	4,521,968.67	3,912,769.84
其他非流动资产	4,292,830.19	440,000.00
非流动资产合计	2,228,608,912.95	2,164,165,502.44
资产总计	4,382,684,657.64	4,807,637,270.31
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	188,241,352.99	217,153,900.00
应付账款	106,540,735.20	79,091,726.20
预收款项	34,447,108.77	37,465,031.18
合同负债	59,206,706.38	32,325,961.82
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	21,865,040.96	29,611,736.06
应交税费	15,354,741.29	34,636,899.70

其他应付款	106,310,824.43	122,658,187.89
其中：应付利息		
应付股利		280,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	228,538,321.84	266,444,095.13
其他流动负债	7,377,855.24	4,064,822.89
流动负债合计	767,882,687.10	873,452,360.87
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	222,346,637.68	257,936,725.24
应付债券		199,302,756.83
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,315,572.43	2,933,144.45
长期应付款	923,240.04	1,256,053.48
长期应付职工薪酬	2,606,523.18	1,931,128.64
预计负债		
递延收益	200,975,441.22	192,771,748.62
递延所得税负债	2,419,052.25	2,494,234.33
其他非流动负债		
非流动负债合计	431,586,466.80	658,625,791.59
负债合计	1,199,469,153.90	1,532,078,152.46
所有者权益：		
股本	738,148,117.00	738,148,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,649,916,188.82	1,656,186,299.25
减：库存股	28,870,634.12	
其他综合收益		
专项储备	15,349,853.74	15,124,304.89
盈余公积	88,744,930.09	84,117,426.40
一般风险准备		
未分配利润	559,746,558.35	633,127,470.47
归属于母公司所有者权益合计	3,023,035,013.88	3,126,703,618.01
少数股东权益	160,180,489.86	148,855,499.84
所有者权益合计	3,183,215,503.74	3,275,559,117.85
负债和所有者权益总计	4,382,684,657.64	4,807,637,270.31

法定代表人：殷俊 主管会计工作负责人：陈晶晶 会计机构负责人：程美芹

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		

货币资金	479,487,506.68	425,947,761.74
交易性金融资产	8,827,794.66	19,699,609.15
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	172,454.30	850,500.00
应收款项融资		
预付款项	53,410.66	279,012.24
其他应收款	46,416,205.49	1,853,871.36
其中：应收利息		
应收股利	18,468,175.71	1,576,722.81
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	214,166,033.55	50,974,622.88
流动资产合计	749,123,405.34	499,605,377.37
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,969,622,913.49	2,958,294,676.16
其他权益工具投资	600,000.00	600,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	129,318,646.04	135,955,246.04
固定资产	169,728,280.08	172,487,048.44
在建工程		1,396,454.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,464,638.00	46,938,600.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	894,714.59	900,468.95
其他非流动资产	3,452,830.19	
非流动资产合计	3,318,082,022.39	3,316,572,495.02
资产总计	4,067,205,427.73	3,816,177,872.39
流动负债：		
短期借款		50,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	23,041,352.99	29,853,900.00

应付账款	14,793,997.89	17,804,139.39
预收款项	24,377,998.44	26,671,635.01
合同负债		
应付职工薪酬	3,556,219.75	4,287,900.23
应交税费	1,061,414.86	1,226,724.87
其他应付款	19,330,183.40	23,464,063.01
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	222,000,000.00	253,100,000.00
其他流动负债	703,041,108.82	64,699,501.02
流动负债合计	1,011,202,276.15	471,107,863.53
非流动负债：		
长期借款	198,000,000.00	220,000,000.00
应付债券		199,302,756.83
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	2,606,523.18	1,931,128.64
预计负债		
递延收益	18,640,000.00	23,295,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	219,246,523.18	444,528,885.47
负债合计	1,230,448,799.33	915,636,749.00
所有者权益：		
股本	738,148,117.00	738,148,117.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,712,130,439.50	1,720,002,253.99
减：库存股	28,870,634.12	
其他综合收益		
专项储备	1,390,685.15	1,619,022.26
盈余公积	88,744,930.09	84,117,426.40
未分配利润	325,213,090.78	356,654,303.74
所有者权益合计	2,836,756,628.40	2,900,541,123.39
负债和所有者权益总计	4,067,205,427.73	3,816,177,872.39

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,907,467,423.10	2,178,173,870.03
其中：营业收入	1,907,467,423.10	2,178,173,870.03

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,989,546,688.82	2,064,691,993.04
其中：营业成本	1,803,556,078.88	1,854,707,300.72
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	11,797,753.08	18,272,523.79
销售费用	46,280,346.41	43,311,739.98
管理费用	132,069,609.84	130,154,001.05
研发费用		
财务费用	-4,157,099.39	18,246,427.50
其中：利息费用	17,412,814.16	28,909,958.12
利息收入	22,533,954.60	11,660,618.24
加：其他收益	52,076,499.59	45,433,722.15
投资收益（损失以“－”号填列）	11,065,288.14	4,016,706.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,637,456.38	3,757,802.88
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,647,182.75	-280,466.80
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	43,223,340.79	7,176,628.97
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,638,680.05	169,828,468.30
加：营业外收入	1,313,870.22	4,119,369.36
减：营业外支出	3,020,914.79	2,601,309.98
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	20,931,635.48	171,346,527.68
减：所得税费用	16,109,163.12	55,482,992.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	4,822,472.36	115,863,535.66
（一）按经营持续性分类		

1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	4,822,472.36	115,863,535.66
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	4,335,337.77	105,324,515.22
2.少数股东损益	487,134.59	10,539,020.44
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	4,822,472.36	115,863,535.66
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,335,337.77	105,324,515.22
归属于少数股东的综合收益总额	487,134.59	10,539,020.44
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.0059	0.1649
（二）稀释每股收益	0.0059	0.1649

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

法定代表人：殷俊 主管会计工作负责人：陈晶晶 会计机构负责人：程美芹

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	45,057,140.28	52,044,763.31
减：营业成本	36,652,885.95	37,531,861.31
税金及附加	3,880,676.88	5,178,733.42
销售费用		
管理费用	29,822,557.25	27,671,801.88

研发费用		
财务费用	4,684,638.55	17,053,500.93
其中：利息费用	15,149,733.01	23,391,620.17
利息收入	10,479,527.40	6,344,782.00
加：其他收益	5,586,332.80	5,512,987.72
投资收益（损失以“－”号填列）	50,159,880.74	-226,530.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	9,430,712.84	6,262,496.78
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	22,847.57	1,093,129.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	20,750,961.08	779.16
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	46,536,403.84	-29,010,768.89
加：营业外收入	276,104.16	1,412,416.40
减：营业外支出	531,716.71	134,060.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	46,280,791.29	-27,732,413.11
减：所得税费用	5,754.36	273,282.35
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	46,275,036.93	-28,005,695.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	46,275,036.93	-28,005,695.46
（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	46,275,036.93	-28,005,695.46
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	2022 年度	2021 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	2,063,349,097.51	2,215,413,345.18
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	37,880,743.87	18,305,003.92
收到其他与经营活动有关的现金	631,600,922.65	597,305,860.05
经营活动现金流入小计	2,732,830,764.03	2,831,024,209.15
购买商品、接受劳务支付的现金	1,708,928,971.24	1,664,936,121.97
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	250,305,564.68	242,961,703.20
支付的各项税费	71,360,562.25	109,105,368.00
支付其他与经营活动有关的现金	198,264,241.22	229,938,197.74
经营活动现金流出小计	2,228,859,339.39	2,246,941,390.91
经营活动产生的现金流量净额	503,971,424.64	584,082,818.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,302,475.51	9,723,188.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,850,352.99	6,396,398.35
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,157,317.34	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	31,310,145.84	46,119,586.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	187,007,176.60	225,956,137.85

投资支付的现金	14,241,000.00	39,400,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	201,248,176.60	265,356,137.85
投资活动产生的现金流量净额	-169,938,030.76	-219,236,551.38
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,285,000.00	809,708,342.72
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	3,285,000.00	4,500,000.00
取得借款收到的现金	222,269,022.53	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	225,554,022.53	859,708,342.72
偿还债务支付的现金	541,136,928.51	468,494,264.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	101,099,097.53	78,719,205.61
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	30,197,255.97	
筹资活动现金流出小计	672,433,282.01	547,213,470.35
筹资活动产生的现金流量净额	-446,879,259.48	312,494,872.37
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	-112,845,865.60	677,341,139.23
加：期初现金及现金等价物余额	1,295,312,464.75	617,971,325.52
六、期末现金及现金等价物余额	1,182,466,599.15	1,295,312,464.75

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	43,865,356.50	59,838,778.71
收到的税费返还	2,717,241.95	263,345.73
收到其他与经营活动有关的现金	492,746,599.52	644,281,989.38
经营活动现金流入小计	539,329,197.97	704,384,113.82
购买商品、接受劳务支付的现金	10,646,886.84	12,764,390.26
支付给职工以及为职工支付的现金	29,914,879.29	33,085,407.97
支付的各项税费	8,316,233.70	8,697,226.41
支付其他与经营活动有关的现金	31,696,109.10	88,137,277.47
经营活动现金流出小计	80,574,108.93	142,684,302.11
经营活动产生的现金流量净额	458,755,089.04	561,699,811.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	30,945,719.62	26,976,772.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,128,808.18	11,583.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	2,031,301.74	6,135,393.16
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	34,105,829.54	33,123,749.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,831,785.38	3,229,748.96
投资支付的现金	9,700,000.00	860,972,652.93

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	16,531,785.38	864,202,401.89
投资活动产生的现金流量净额	17,574,044.16	-831,078,652.23
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		805,208,342.72
取得借款收到的现金	200,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	200,000,000.00	855,208,342.72
偿还债务支付的现金	500,500,000.00	363,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,157,032.62	73,200,867.66
支付其他与筹资活动有关的现金	28,870,634.12	
筹资活动现金流出小计	629,527,666.74	436,350,867.66
筹资活动产生的现金流量净额	-429,527,666.74	418,857,475.06
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	46,801,466.46	149,478,634.54
加：期初现金及现金等价物余额	419,951,148.63	270,472,514.09
六、期末现金及现金等价物余额	466,752,615.09	419,951,148.63

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	738,148,117.00				1,656,186,299.25			15,124,304.89	84,117,264.00		633,127,470.47		3,126,703,618.01	148,855,499.84	3,275,559,117.85
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、	738,				1,65			15,1	84,1		633,		3,12	148,	3,27

本年期初余额	148,117.00				6,186,299.25			24,304.89	17,426.40		127,470.47		6,703,618.01	855,499.84	5,559,117.85
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-6,270.110.43	28,870.634.12		225,548.85	4,627,503.69		-73,380.912.12		-103,668,604.13	11,324,990.02	-92,343,614.11
（一）综合收益总额											4,335,337.77		4,335,337.77	487,134.59	4,822,472.36
（二）所有者投入和减少资本					-6,270.110.43	28,870.634.12							-35,140,744.55	10,827,291.08	-24,313,453.47
1. 所有者投入的普通股														3,285,000.00	3,285,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-6,270.110.43	28,870.634.12							-35,140,744.55	7,542,291.08	-27,598,453.47
（三）利润分								4,627,503.69		-77,716.2			-73,088.7		-73,088.7

配											49.8 9		46.2 0		46.2 0
1. 提取 盈余 公积									4,62 7,50 3.69		- 4,62 7,50 3.69				
2. 提取 一般 风险 准备															
3. 对所有者 (或 股东) 的分配											- 73,0 88,7 46.2 0		- 73,0 88,7 46.2 0		- 73,0 88,7 46.2 0
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								225,548.85					225,548.85	10,564.35	236,113.20
1. 本期提取								6,892,476.11					6,892,476.11	162,760.56	7,055,236.67
2. 本期使用								6,666,927.26					6,666,927.26	152,196.21	6,819,123.47
(六) 其他															
四、本期末余额	738,148,117.00				1,649,916,188.82	28,870,634.12		15,349,853.74	88,744,930.09		559,746,558.35		3,023,035,013.88	160,180,489.86	3,183,215,503.74

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	567,806,244.00				1,002,463,017.76			14,115,206.80	84,117,426.40		556,193,267.45		2,224,695,241.21	133,312,193.59	2,358,007,356.00	
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下																

企业合并																
他																
二、本年期初余额	567,806,244.00				1,002,463,017.76				14,115,206.80	84,117,426.40			556,193,267.45	2,224,695,162.41	133,312,193.59	2,358,007,356.00
三、本期增减变动金额（减少以“_”号填列）	170,341,873.00				653,723,281.49				1,009,098.09				76,934,203.02	902,008,455.60	15,543,306.25	917,551,761.85
（一）综合收益总额													105,324,515.22	105,324,515.22	10,539,020.44	115,863,535.66
（二）所有者投入和减少资本	170,341,873.00				653,723,281.49									824,065,154.49	4,500,000.00	828,565,154.49
1.所有者投入的普通股	170,341,873.00				634,630,779.93									804,972,652.93	4,500,000.00	809,472,652.93
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					19,092,501.5									19,092,501.5		19,092,501.5

					6							6		6	
(三) 利润分配											- 28,3 90,3 12.2 0		- 28,3 90,3 12.2 0		- 28,3 90,3 12.2 0
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											- 28,3 90,3 12.2 0		- 28,3 90,3 12.2 0		- 28,3 90,3 12.2 0
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,009,098.09					1,009,098.09	504,285.81	1,513,383.90	
1. 本期提取							5,356,975.90					5,356,975.90	860,173.60	6,217,149.50	
2. 本期使用							4,347,877.81					4,347,877.81	355,887.79	4,703,765.60	
(六) 其他															
四、本期末余额	738,148,117.00			1,656,186,299.25			15,124,304.89	84,117,426.40		633,127,470.47		3,126,703,618.01	148,855,499.84	3,275,559,117.85	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	738,148,117.00				1,720,002,253.99			1,619,022.26	84,117,426.40	356,654,303.74		2,900,541,123.39
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	738,148,117.00				1,720,002,253.99			1,619,022.26	84,117,426.40	356,654,303.74		2,900,541,123.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-7,871,814.49	28,870,634.12		-228,337.11	4,627,503.69	31,441,212.96		-63,784,494.99
（一）综合收益总额										46,275,036.93		46,275,036.93
（二）所有者投入和减少资本					-7,871,814.49	28,870,634.12						-36,742,448.61
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他					-7,871,814.49	28,870,634.12						-36,742,448.61

(三) 利润分配									4,627,503.69	-77,716,249.89		-73,088,746.20
1. 提取盈余公积									4,627,503.69	-4,627,503.69		
2. 对所有者(或股东)的分配										-73,088,746.20		-73,088,746.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其												

他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备								- 228,337.11				- 228,337.11
1. 本期提取								283,272.00				283,272.00
2. 本期使用								511,609.11				511,609.11
(六) 其他												
四、本期期末余额	738,148,117.00				1,712,130,439.50	28,870,634.12		1,390,685.15	88,744,930.09	325,213,090.78		2,836,756.628.40

上期金额

单位：元

项目	2021 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	567,806,244.00				1,065,671,864.91			1,800,959.62	84,117,426.40	413,050,311.40		2,132,446,806.33
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	567,806,244.00				1,065,671,864.91			1,800,959.62	84,117,426.40	413,050,311.40		2,132,446,806.33

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	170,341,873.00				654,330,389.08					-181,937.36	56,396,007.66	768,094,317.06
（一）综合收益总额											-28,005,695.46	-28,005,695.46
（二）所有者投入和减少资本	170,341,873.00				654,330,389.08							824,672,262.08
1. 所有者投入的普通股	170,341,873.00				634,630,779.93							804,972,652.93
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					19,699,609.15							19,699,609.15
（三）利润分配											-28,390,312.20	-28,390,312.20
1. 提取盈余公积												
2. 对所有											-28,390	-28,390

者 (或 股东) 的分配											,312.2 0		,312.2 0
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								- 181,93 7.36					- 181,93 7.36

项储备											
1. 本期提取							298,796.97				298,796.97
2. 本期使用							480,734.33				480,734.33
(六) 其他											
四、本期期末余额	738,148,117.00				1,720,002,253.99		1,619,022.26	84,117,426.40	356,654,303.74		2,900,541,123.39

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖北三峡旅游集团股份有限公司（原名“湖北宜昌交运集团股份有限公司”）（以下简称“公司”或“本公司”）系由宜昌交运集团有限责任公司 2008 年 6 月整体变更设立的股份有限公司。2011 年 11 月在深圳证券交易所上市，证券代码：三峡旅游（002627SZ），所属行业为道路运输类。

公司企业法人营业执照注册号：914205007068512884。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 738,148,117.00 股，注册资本为 738,148,117.00 元。

公司注册地址：湖北省宜昌市伍家岗区港窑路 5 号。

总部地址：湖北省宜昌市伍家岗区港窑路 5 号。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属道路客运行业，经营范围主要包括：许可项目：旅游业务；国内水路旅客运输；道路旅客运输站经营；道路旅客运输经营；道路货物运输（不含危险货物）；保险兼业代理业务；机动车驾驶员培训（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：机械设备租赁；旅客票务代理；票务代理服务；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；汽车新车销售；汽车零配件批发；汽车零配件零售；机动车修理和维护；二手车交易市场经营；物业管理；柜台、摊位出租；非居住房地产租赁；停车场服务；洗车服务；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；机动车充电销售；集中式快速充电站（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

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

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 4 月 24 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司 2022 年度纳入合并范围的二级子公司共 37 户，三级子公司 9 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期增加 2 户，减少 5 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司主要从事旅游综合服务和综合交通服务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对固定资产折旧、收入确认、等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、18“固定资产”、五、31“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、35“其他重要的会计政策和会计估计”。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2022 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

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

3、营业周期

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

4、记账本位币

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

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额

与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

上年年末数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

（7）权益工具

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

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

（8）金融资产减值

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

1) 减值准备的确认方法

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

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

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

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

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

2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

3) 已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

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

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

5) 金融资产减值的会计处理方法

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

6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

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

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行

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

②应收账款及合同资产

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

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合

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

③其他应收款

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

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

④长期应收款

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

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

11、应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注五、10“金融工具”。

12、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注五、10“金融资产”。

14、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

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

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

15、持有待售资产

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

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

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

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

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

（1）投资成本的确定

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

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

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

① 成本法核算的长期股权投资

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

② 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合

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

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

③ 收购少数股权

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

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

17、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

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

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

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

18、固定资产

(1) 确认条件

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

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

(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	3.23
机械设备	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40
运输设备-车辆	年限平均法	8	3	12.13
运输设备-船舶	年限平均法	20	3	4.85
其他设备	年限平均法	5-8	3	12.13-19.40

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

19、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

20、借款费用

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

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

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

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

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

21、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。

本公司按照本附注五、23“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。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法、使用寿命

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：

(I) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

(II) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

(III) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；

(IV) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

(V) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

(VI) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

(VII) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、23“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

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

(I)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(II) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(V)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

23、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金

额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

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

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

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

26、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

27、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。

28、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

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

（2）重组义务

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

29、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

1) 以权益结算的股份支付

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

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

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

2) 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

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

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

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

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

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

30、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

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

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

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

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

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

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

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

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

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

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

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

(1) 综合交通服务收入**①道路客运服务收入的确认**

(I)根据车辆营运线路，公司与车站签订《车辆进站协议》，到车站应班；

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

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

②出租车承包金收入的确认

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

③站务服务收入的确认

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

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

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

④乘用车 4S 服务收入及车辆延伸服务收入的确认

(I)公司已将商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

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

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

(IV)公司按照已收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

⑤商贸物流服务、让渡资产使用权收入的确认

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

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

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

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

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

⑥检测服务收入

机动车检测服务的收入在劳务活动发生完成时确认收入。

(2) 旅游综合服务收入**①旅游交通服务收入的确认**

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

②观光游轮服务收入的确认

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

③旅游港口服务收入的确认

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

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

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

④旅行社业务收入的确认

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

⑤旅游景区运营业务收入的确认

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

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

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

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

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

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

(3) 土地一级开发收入的确认

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

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

32、政府补助

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

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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

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

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

33、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

(4) 所得税的抵销

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

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

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

对于采用特殊事项相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

对于采用特殊事项相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

(2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

对于采用特殊事项相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入

当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

对于采用特殊事项相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

35、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

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

终止经营的会计处理方法参见本附注五、15“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

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

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

(3) 重大会计判断和估计

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

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

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

1) 收入确认

如本附注五、31“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定，等等。

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

2) 租赁的归类

①租赁的识别

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

②租赁的分类

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

③租赁负债

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

3) 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

4) 存货跌价准备

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

5) 金融工具公允价值

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

6) 长期资产减值准备

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

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

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

7) 折旧和摊销

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

8) 开发支出

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

9) 递延所得税资产

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

10) 所得税

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

11) 预计负债

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

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

36、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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

①执行《企业会计准则解释第 15 号》

财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会〔2021〕35 号，以下简称“解释第 15 号”）。

(I)关于试运行销售的会计处理

解释第 15 号规定了企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理及其列报，规定不应将试运行销售相关收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，对于财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售，应当进行追溯调整。执行该规定对本公司的财务报表无影响。

(II)关于亏损合同的判断

解释第 15 号明确企业在判断合同是否构成亏损合同时所考虑的“履行该合同的成本”应当同时包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。该规定自 2022 年 1 月 1 日起施行，企业应当对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定，累积影响数调整施行日当年年

初留存收益及其他相关的财务报表项目，不调整前期比较财务报表数据。执行该规定对本公司的财务报表无影响。

②执行《企业会计准则解释第 16 号》

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”）。

(I) 关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理

解释第 16 号规定对于企业分类为权益工具的金融工具，相关股利支出按照税收政策相关规定在企业所得税税前扣除的，应当在确认应付股利时，确认与股利相关的所得税影响，并按照与过去产生可供分配利润的交易或事项时所采用的会计处理相一致的方式，将股利的所得税影响计入当期损益或所有者权益项目（含其他综合收益项目）。

该规定自公布之日起施行，相关应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至施行日之间的，按照该规定进行调整；发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的，应当进行追溯调整。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。

(II) 关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理

解释第 16 号明确企业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结束后），应当按照所授予权益工具修改日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。

该规定自公布之日起施行，2022 年 1 月 1 日至施行日新增的有关交易，按照该规定进行调整；2022 年 1 月 1 日之前发生的有关交易未按照该规定进行处理的，应当进行追溯调整，将累计影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关项目，不调整前期比较财务报表数据。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。

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

该规定自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自 2022 年度提前执行。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，企业应当按照该规定进行调整。本公司按规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
鉴于三峡旅游集团所处经济环境和资产购建技术条件已经发生了较大变化，为了更加客观公正的反映公司财务状况和经营成果，使资产折旧年限与资产使用寿命更加接近，适应三峡旅游集团业务发展和固定资产管理的需要，三峡旅游集团对营运车辆、旅游船舶、运输机辅助船舶三类固定资产折旧年限	董事会	2022 年 05 月 01 日	2022 年 12 月 31 日合并报表的影响如下：固定资产增加 8,601,810.98 元，主营业务成本减少 8,601,810.98 元。

进行变更。资产折旧年限的会计估计自 2022 年 5 月 1 日开始执行。			
---------------------------------------	--	--	--

湖北三峡旅游集团股份有限公司（本段简称“三峡旅游集团”）于 2022 年 4 月 22 日召开的第五届董事会第二十一次会议，表决通过了《关于部分固定资产折旧年限会计估计变更的议案》。决议内容为：①将公司营运车辆折旧年限由 6 年变更为 8 年。②将公司旅游船舶折旧年限由 15 年变更为 20 年。③将公司趸船等运输及辅助船舶折旧年限由 10 年变更为 20 年。

37、其他

六、税项

1、主要税种及税率

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

2、税收优惠

（1）根据国家税务总局公告 2022 年第 11 号《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》的规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对纳税人提供公共交通运输服务取得的收入，免征增值税。

（2）根据国家税务总局公告 2019 年第 20 号《关于办理增值税期末留抵税额退税有关事项的公告》、国家税务总局公告 2022 年第 14 号《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》的规定，本公司本期收到留抵税额退税合计 34,852,322.69 元。

（3）根据《财政部税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部税务总局公告 2022 年第 13 号)规定：“一、对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。三、本公告执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。”报告期内，本公司享受的所得税优惠金额为 720,352.75 元。

报告期内，除上述优惠政策外，本公司无其他税收优惠。

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
库存现金		1,000.00
银行存款	1,182,466,599.15	1,295,311,464.75
其他货币资金	45,796,538.93	44,096,021.19
合计	1,228,263,138.08	1,339,408,485.94

其他说明：

其中公司受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	37,669,917.94	43,678,623.16
股票回购专项资金	8,126,620.99	
旅游质量保证金		417,398.03
合 计	45,796,538.93	44,096,021.19

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	8,827,794.66	19,699,609.15
其中：		
其中：		
合计	8,827,794.66	19,699,609.15

其他说明：

本期交易性金融资产具体详见本附注“七、36、资本公积”及“十四、3、其他重要事项资产负债表日后事项（4）九凤谷业绩承诺诉讼事项”。

3、应收账款

（1）应收账款分类披露

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	912,800.49	4.02%	912,800.49	100.00%		912,800.49	4.93%	912,800.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	21,804,411.23	95.98%	2,624,248.90	12.04%	19,180,162.33	17,610,772.08	95.07%	2,218,688.61	12.60%	15,392,083.47
其中：										
组合1：账龄组合	21,804,411.23	95.98%	2,624,248.90	12.04%	19,180,162.33	17,610,772.08	95.07%	2,218,688.61	12.60%	15,392,083.47
组合2：无风险组合										
合计	22,717,211.72	100.00%	3,537,049.39	15.57%	19,180,162.33	18,523,572.57	100.00%	3,131,489.10	16.91%	15,392,083.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

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

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	17,723,970.14	886,198.52	5.00%
1至2年	2,254,277.83	225,427.78	10.00%
2至3年	349,763.22	104,928.97	30.00%
3至4年	122,802.12	61,401.07	50.00%
4至5年	36,526.79	29,221.43	80.00%
5年以上	1,317,071.13	1,317,071.13	100.00%
合计	21,804,411.23	2,624,248.90	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内（含1年）	17,958,634.98
1至2年	2,254,277.83
2至3年	349,763.22
3年以上	2,154,535.69
3至4年	122,802.12
4至5年	36,526.79
5年以上	1,995,206.78
合计	22,717,211.72

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏账	912,800.49					912,800.49
按组合1计提的坏账准备	2,218,688.61	899,886.52	494,326.23			2,624,248.90
合计	3,131,489.10	899,886.52	494,326.23			3,537,049.39

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津长城滨银汽车金融有限公司	1,492,415.70	6.57%	74,620.79
宜昌市西陵区卫生健康局	1,161,980.00	5.11%	58,099.00
大众汽车金融（中国）有限公司	1,146,921.40	5.05%	57,346.07
余克刚	1,077,060.00	4.74%	83,124.24
宜昌雅途酒店管理有限公司	828,179.28	3.65%	41,408.96
合计	5,706,556.38	25.12%	

4、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	140,567,911.39	99.95%	119,912,908.27	99.82%
1 至 2 年	66,607.03	0.05%	148,695.91	0.12%
2 至 3 年			26,601.07	0.02%
3 年以上			42,586.50	0.04%
合计	140,634,518.42		120,130,791.75	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
荆门市德胜金属有限责任公司	51,807,001.45	36.84
湖北金盛兰冶金科技有限公司	24,416,209.76	17.36
东风日产汽车销售有限公司	13,030,866.62	9.27
中新钢铁集团有限公司	10,000,712.97	7.11
湖北顺乐钢铁有限公司	6,900,233.89	4.91
合计	106,155,024.69	75.49

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	499,961,611.36	939,493,569.41
合计	499,961,611.36	939,493,569.41

(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	4,265,212.93	3,352,500.16
备用金	78,788.86	182,057.11
应收暂付款-应收租金	3,228,976.20	3,200,476.20
收益公积金	31,559,432.57	26,433,002.30
应收其他代垫款	14,989,587.71	17,398,676.43
应收政府款项-土地一级开发项目款	407,167,724.54	895,996,827.20
应收国有资本经营预算资金	3,000,000.00	
应收长期资产转让款	44,137,649.00	
其他	5,376,119.94	5,530,287.94
合计	513,803,491.75	952,093,827.34

2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	8,311,295.51		4,288,962.42	12,600,257.93
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,408,884.31		80,864.70	2,489,749.01
本期转回	1,247,991.25		135.30	1,248,126.55
2022 年 12 月 31 日余额	9,472,188.58		4,369,691.82	13,841,880.39

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	110,135,565.95
1 至 2 年	306,333,224.55
2 至 3 年	82,663,104.69
3 年以上	14,671,596.56
3 至 4 年	7,046,585.90
4 至 5 年	2,847,077.19
5 年以上	4,777,933.47
合计	513,803,491.75

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提的坏	4,288,962.42	80,864.70	135.30			4,369,691.82

账准备					
按组合 1 计提的坏账准备	8,311,295.51	2,408,884.31	1,247,991.25		9,472,188.57
合计	12,600,257.93	2,489,749.01	1,248,126.55		13,841,880.39

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	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜昌市土地储备中心	土地一级开发款项	407,167,724.31	1 年以内 42,697,229.34;1-2 年 285,863,746.37;2-3 年 78,606,748.6	79.25%	
东风日产汽车金融有限公司	收益公积金	31,559,432.57	1 年以内 7,355,844.28;1-2 年 24,203,588.29	6.14%	
宜昌市猗亭区住房保障服务中心	长期资产转让款	24,743,649.00	1 年以内	4.82%	
兴山县国土资源局	长期资产转让款	19,394,000.00	1 年以内	3.77%	
荆州松滋神通公司	应收代垫款	11,458,736.21	1 年以内 1,651,472.82;1-2 年 2,791,334.84;2-3 年 3,283,411.75;3-4 年 3,732,516.8	2.23%	3,212,989.05
合计		494,323,542.09		96.21%	3,212,989.05

5) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

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	852,402.51		852,402.51	649,003.38		649,003.38
库存商品	237,228,731.09		237,228,731.09	167,883,154.35		167,883,154.35
周转材料				111,396.81		111,396.81
合计	238,081,133.60		238,081,133.60	168,643,554.54		168,643,554.54

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	16,011,799.05	38,542,636.40
预缴企业所得税	2,814,674.04	2,102,372.50
预缴其他税金	300,913.15	58,664.71
合计	19,127,386.24	40,703,673.61

其他说明：

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
湖北神农旅游客运有限公司	8,074,467.00			-748,821.85							7,325,645.15	
小计	8,074,467.00			-748,821.85							7,325,645.15	
二、联营企业												
南京长江行游轮有限公司	6,885,290.36	14,100,000.00		189,543.23							21,174,833.59	
湖北中油交运能源有限公司	32,807,990.47			11,076,560.75			7,302,475.51				36,582,075.71	
湖北省高峡平	5,116,219.87			-897,026							4,219,193.81	

湖游船 有限责任 公司				.06						
松滋市 欣业交 通服务 有限公 司	1,367,7 72.78			9,352.0 9					1,377,1 24.87	
南京长 江行文 旅发展 有限公 司		141,000 .00		7,848.2 2					148,848 .22	
小计	46,177, 273.48	14,241, 000.00		10,386, 278.23			7,302,4 75.51		63,502, 076.20	
合计	54,251, 740.48	14,241, 000.00		9,637,4 56.38			7,302,4 75.51		70,827, 721.35	

其他说明：

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中道旅游产业发展股份有限公司	600,000.00	600,000.00
合计	600,000.00	600,000.00

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：

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	708,796,336.11	36,260,931.12		745,057,267.23
2.本期增加金额	3,393,351.06			3,393,351.06
(1) 外购				
(2) 存货\	3,393,351.06			3,393,351.06

固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	1,318,365.26			1,318,365.26
(1) 处置				
(2) 其他转出	1,318,365.26			1,318,365.26
4.期末余额	710,871,321.91	36,260,931.12		747,132,253.03
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	103,997,136.43	13,061,444.04		117,058,580.47
2.本期增加金额	23,487,863.32	856,958.76		24,344,822.08
(1) 计提或摊销	22,737,061.95	856,958.76		23,594,020.71
(2) 固定资产转入	750,801.37			750,801.37
3.本期减少金额	581,701.26			581,701.26
(1) 处置				
(2) 其他转出	581,701.26			581,701.26
4.期末余额	126,903,298.49	13,918,402.80		140,821,701.29
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	583,968,023.42	22,342,528.32		606,310,551.74
2.期初账面价值	604,799,199.68	23,199,487.08		627,998,686.76

(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	368,445,814.10	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	918,283,259.13	858,175,578.63
固定资产清理		344,870.24
合计	918,283,259.13	858,520,448.87

(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	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	768,616,643.25	102,255,366.70	518,190,960.60	38,591,505.65	1,427,654,476.20
2.本期增加金额	20,467,390.28	9,608,344.73	136,748,860.84	8,912,197.32	175,736,793.17
(1) 购置	1,586,136.33	3,126,731.22	22,229,729.14	3,559,495.80	30,502,092.49
(2) 在建工程转入	17,562,888.69	6,272,652.80	95,130,213.70	5,352,701.52	124,318,456.71
(3) 企业合并增加					
(4) 投资者投入			19,388,918.00		19,388,918.00
(5) 投资性房地产转入	1,318,365.26				1,318,365.26
(6) 资产内部类别调整		208,960.71			208,960.71
3.本期减少金额	60,879,097.24	6,752,752.03	27,328,342.03	4,060,708.64	99,020,899.94
(1) 处置或报废	24,840,651.63	5,185,687.53	22,691,119.74	3,841,247.93	56,558,706.83
(2) 处置子公司	852,941.08		4,637,222.29	10,500.00	5,500,663.37
(3) 转入投资性房地产	813,468.37				813,468.37
(4) 转入在建工程	34,372,036.16	1,567,064.50			35,939,100.66
(5) 资产内部类别调整				208,960.71	208,960.71
4.期末余额	728,204,936.29	105,110,959.40	627,611,479.41	43,442,994.33	1,504,370,369.43
二、累计折旧					
1.期初余额	203,452,894.23	70,056,140.96	266,639,327.10	29,330,535.28	569,478,897.57
2.本期增加金额	25,138,501.28	7,102,555.94	46,039,923.22	3,989,635.34	82,270,615.78
(1) 计	24,556,800.02	6,974,903.94	46,039,923.22	3,989,635.34	81,561,262.52

提					
(2) 投资性房地产转入	581,701.26				581,701.26
(3) 资产内部类别调整		127,652.00			127,652.00
3.本期减少金额	31,749,242.31	5,743,215.65	24,340,662.43	3,829,282.66	65,662,403.05
(1) 处置或报废	12,076,926.52	4,854,982.73	20,581,526.33	3,691,130.66	41,204,566.24
(2) 处置子公司	85,023.55		3,759,136.10	10,500.00	3,854,659.65
(3) 转入投资性房地产	750,801.37				750,801.37
(4) 转入在建工程	18,836,490.87	888,232.92			19,724,723.79
(5) 资产内部类别调整				127,652.00	127,652.00
4.期末余额	196,842,153.20	71,415,481.25	288,338,587.89	29,490,887.96	586,087,110.30
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	531,362,783.09	33,695,478.15	339,272,891.52	13,952,106.37	918,283,259.13
2.期初账面价值	565,163,749.02	32,199,225.74	251,551,633.50	9,260,970.37	858,175,578.63

(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	60,328,936.90	正在办理中

其他说明：

(3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
运输工具		344,870.24

合计		344,870.24
----	--	------------

其他说明：

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	163,748,737.94	145,540,105.70
合计	163,748,737.94	145,540,105.70

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
三峡游轮中心码头工程	95,636,434.62		95,636,434.62	93,438,498.92		93,438,498.92
翻坝转运中心	37,792,498.71		37,792,498.71	9,987,084.33		9,987,084.33
新能源纯电动船				30,803,132.93		30,803,132.93
长江三峡省际度假型游轮项目	1,801,698.07		1,801,698.07	1,794,150.90		1,794,150.90
西陵峡旅游观光游船项目	10,881,079.76		10,881,079.76	362,905.66		362,905.66
宜昌交运三峡人家专线游船项目				158,443.40		158,443.40
游客中心改造项目	17,141,110.62		17,141,110.62			
其他工程	495,916.16		495,916.16	8,995,889.56		8,995,889.56
合计	163,748,737.94		163,748,737.94	145,540,105.70		145,540,105.70

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
三峡游轮中心码头工程	526,147,100.00	93,438,498.92	2,197,935.70			95,636,434.62	18.18%	18.18%				其他
翻坝转运	494,997,800.00	9,987,084.33	31,860,422.8	4,055,008.45		37,792,498.7	18.59%	18.59%				其他

中心	00		3			1						
新能源纯电动船	90,000,000.00	30,803,132.93	19,594,415.59	50,397,548.52			56.00%	56.00%				其他
省际度假型游轮项目	780,800,000.00	1,794,150.90	7,547.17			1,801,698.07	0.23%	0.23%				募股资金
西陵峡旅游观光游船项目	160,000,000.00	362,905.66	10,518,174.10			10,881,079.76	6.80%	6.80%				募股资金
三峡人家专线游船项目	50,000,000.00	158,443.40	45,180,588.18	45,339,031.58								金融机构贷款
游客中心改造项目			16,367,572.91	-773,537.71		17,141,110.62						其他
夷陵机动车检测及房屋整改项目			3,998,919.06	3,995,948.76	2,970.30							其他
天元物流8#仓库改造项目			2,523,902.08		2,523,902.08							其他
三斗坪港改扩建项目			2,532,303.07	2,532,303.07								其他
其他工程		8,995,889.56	10,983,932.92	18,772,154.04	711,752.28	495,916.16						其他
合计	2,101,944,900.00	145,540,105.70	145,765,713.61	124,318,456.71	3,238,624.66	163,748,737.94						

13、使用权资产

单位：元

项目	土地使用权	房屋及建筑物	机器及运输设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,229,096.33	7,773,438.52	323,233.95	10,325,768.80

2.本期增加金额		507,766.80		507,766.80
(1) 新增租赁		507,766.80		507,766.80
3.本期减少金额		293,567.66		293,567.66
(1) 处置		293,567.66		293,567.66
4.期末余额	2,229,096.33	7,987,637.66	323,233.95	10,539,967.94
二、累计折旧				
1.期初余额	246,702.82	2,723,859.45	33,921.91	3,004,484.18
2.本期增加金额	246,702.84	2,855,167.33	33,921.91	3,135,792.08
(1) 计提	246,702.84	2,855,167.33	33,921.91	3,135,792.08
3.本期减少金额		137,399.25		137,399.25
(1) 处置		137,399.25		137,399.25
4.期末余额	493,405.66	5,441,627.53	67,843.82	6,002,877.01
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	1,735,690.67	2,546,010.13	255,390.13	4,537,090.93
2.期初账面价值	1,982,393.51	5,049,579.07	289,312.04	7,321,284.62

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	出租车经营权	线路经营权	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	472,517,30 0.95			7,420,957.0 8	600,000.00	116,689,26 0.21	9,059.00	597,236,57 7.24
2.本期增加金额	1,069,200.0 0			1,564,758.5 8		10,209,700. 00	495,049.50	13,338,708. 08
(1) 购置	1,069,200.0 0			1,547,777.4 4		10,209,700. 00	495,049.50	13,321,726. 94
(2) 内部研								

发								
3) 企业合并增加								
(4) 在建工程转入				16,981.14				16,981.14
3.本期减少金额	8,177,719.51							8,177,719.51
(1) 处置	8,177,719.51							8,177,719.51
4.期末余额	465,408,781.44			8,985,715.66	600,000.00	126,898,960.21	504,108.50	602,397,565.81
二、累计摊销								
1.期初余额	85,335,014.61			4,646,911.18	600,000.00	57,406,933.21	9,059.00	147,997,918.00
2.本期增加金额	10,988,895.63			814,944.62		5,402,533.06		17,206,373.31
(1) 计提	10,988,895.63			814,944.62		5,402,533.06		17,206,373.31
3.本期减少金额	3,404,041.20							3,404,041.20
(1) 处置	3,404,041.20							3,404,041.20
4.期末余额	92,919,869.04			5,461,855.80	600,000.00	62,809,466.27	9,059.00	161,800,250.11
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								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	372,488,912.40			3,523,859.86		64,089,493.94	495,049.50	440,597,315.70
2.期初	387,182,28			2,774,045.9		59,282,327.		449,238,65

账面价值	6.34			0		00		9.24
------	------	--	--	---	--	----	--	------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
九凤谷土地使用权	1,305,149.56	正在办理中

其他说明：

报告期内，本公司使用权受限的无形资产明细及金额详见本附注“七、29 长期借款”及“七、55 所有权或使用权受到限制的资产”。

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
合计	11,640,704.61					11,640,704.61

(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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组或资产组组合的构成	宜昌茅坪港旅游客运有限公司	湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司
--------------	---------------	-----------------

资产组或资产组组合的账面价值	26,476,785.31	63,554,433.33
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	6,161,527.48	
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	32,638,312.79	63,554,433.33
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是	是

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 2022-2026 年期现金流量预测为基础。减值测试中采用的其他关键数据包括：收入、成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。

商誉减值测试的影响

经减值测算，本公司未发现商誉有明显减值情况。

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
4S 店装修费	9,049,199.07	379,378.98	1,397,257.51	95,772.12	7,935,548.42
油罐车租赁	61,103.80		5,554.92	55,548.88	
青苗补偿	287,312.81		41,847.56		245,465.25
协调服务费	74,000.00		14,800.00		59,200.00
其他待摊费用	708,663.77		258,261.24		450,402.53
岚图空间站		38,145.58	851.96		37,293.62
合计	10,180,279.45	417,524.56	1,718,573.19	151,321.00	8,727,909.82

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	17,301,529.52	4,320,814.74	15,651,079.36	3,912,769.84
可抵扣亏损	804,615.72	201,153.93		
合计	18,106,145.24	4,521,968.67	15,651,079.36	3,912,769.84

(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
政策性搬迁清算递延	9,375,480.68	2,343,870.17	9,375,480.68	2,343,870.17
非货币性资产转让递延	300,728.32	75,182.08	601,456.64	150,364.16
合计	9,676,209.00	2,419,052.25	9,976,937.32	2,494,234.33

(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		4,521,968.67		3,912,769.84
递延所得税负债		2,419,052.25		2,494,234.33

(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		350.00
可抵扣亏损	190,288,666.07	152,969,074.00
合计	190,288,666.07	152,969,424.00

(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
2022 年		15,773,407.58	
2023 年	5,277,556.49	5,279,769.86	
2024 年	13,696,288.40	13,696,768.40	
2025 年	52,601,651.72	53,347,588.64	
2026 年	64,065,772.22	64,871,539.52	
2027 年	54,647,397.24		
合计	190,288,666.07	152,969,074.00	

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
其他	4,292,830.19		4,292,830.19	440,000.00		440,000.00
合计	4,292,830.19		4,292,830.19	440,000.00		440,000.00

其他说明：

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

短期借款分类的说明：

2021年12月30日，公司与湖北三峡农村商业银行股份有限公司大公桥支行签署了编号为大公桥12021122901的借款协议，公司向湖北三峡农村商业银行股份有限公司大公桥支行借款人民币5,000.00万元，借款利率为3.05%，借款到期日为2022年12月29日。公司已于2022年12月29日向湖北三峡农村商业银行股份有限公司大公桥支行偿还该笔借款。

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	188,241,352.99	217,153,900.00
合计	188,241,352.99	217,153,900.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	29,724,374.93	9,286,123.47
应付工程进度款	55,164,281.35	43,226,067.66
应付质保金	5,671,086.29	1,151,778.37
应付劳务费	166,144.82	141,292.00
应付各线路票款	15,177,193.55	21,369,019.41
其他	637,654.26	3,917,445.29
合计	106,540,735.20	79,091,726.20

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
中交二航局第一工程有限公司	13,090,754.46	暂估尚未结算工程款
湖北省航道工程有限公司	3,473,675.47	暂估尚未结算工程款
隆生国际建设集团有限公司	1,271,392.30	暂估尚未结算工程款

河北建设集团股份有限公司	1,270,990.53	暂估尚未结算工程款
福建省辉龙建设工程有限公司宜昌分公司	1,215,200.73	暂估尚未结算工程款
合计	20,322,013.49	

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	34,447,108.77	37,465,031.18
合计	34,447,108.77	37,465,031.18

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

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	21,187,301.54	预收租金
合计	21,187,301.54	--

23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	59,206,706.38	32,325,961.82
合计	59,206,706.38	32,325,961.82

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	29,591,120.06	209,682,372.87	217,429,067.97	21,844,424.96
二、离职后福利-设定提存计划	20,616.00	30,715,388.71	30,715,388.71	20,616.00
三、辞退福利		2,123,562.63	2,123,562.63	
合计	29,611,736.06	242,521,324.21	250,268,019.31	21,865,040.96

(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	28,040,642.64	172,952,051.22	180,669,612.24	20,323,081.62
2、职工福利费		9,795,218.98	9,795,218.98	
3、社会保险费	33,611.20	11,324,682.60	11,357,619.55	674.25
其中：医疗保险费	33,611.20	10,005,222.11	10,038,159.06	674.25
工伤保险费		920,331.06	920,331.06	
生育保险费		399,129.43	399,129.43	
4、住房公积金		12,006,445.96	12,005,885.96	560.00
5、工会经费和职工教育经费	1,516,866.22	3,603,974.11	3,600,731.24	1,520,109.09
合计	29,591,120.06	209,682,372.87	217,429,067.97	21,844,424.96

(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		19,090,193.13	19,090,193.13	
2、失业保险费		833,731.58	833,731.58	
3、企业年金缴费	20,616.00	10,791,464.00	10,791,464.00	20,616.00
合计	20,616.00	30,715,388.71	30,715,388.71	20,616.00

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	4,941,599.33	1,294,984.33
企业所得税	6,157,924.28	29,164,149.28
个人所得税	192,708.67	194,615.73
城市维护建设税	103,940.31	143,936.80
土地增值税	664,851.90	523,209.93
房产税	2,416,102.49	2,244,253.35
土地使用税	664,154.57	833,834.01
教育费附加	33,520.12	50,562.66
地方教育费附加	40,268.10	39,829.11
印花税	139,265.61	137,383.10
其他	405.91	10,141.40
合计	15,354,741.29	34,636,899.70

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利		280,000.00
其他应付款	106,310,824.43	122,378,187.89
合计	106,310,824.43	122,658,187.89

(1) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		280,000.00
合计		280,000.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(2) 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	66,209,279.95	71,079,231.29
代扣/代付职工薪酬	3,521,612.81	4,089,747.42
应付赔（罚）款	38,321.13	37,299.03
应付代垫款	3,171,416.84	1,215,035.76
应付日常支出款项	761,923.05	505,926.88
应付代收代付款	13,599,215.01	9,355,086.74
土地增值税清算准备	1,400,000.00	
其他	17,609,055.64	36,095,860.77
合计	106,310,824.43	122,378,187.89

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明：

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	227,354,552.09	260,632,370.51
一年内到期的租赁负债	1,136,009.94	3,141,978.82
一年内到期的应付利息	47,759.81	2,669,745.80
合计	228,538,321.84	266,444,095.13

其他说明：

28、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,377,855.24	4,064,822.89
合计	7,377,855.24	4,064,822.89

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	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
合计											

其他说明：

29、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	24,346,637.68	130,436,725.24
信用借款	198,000,000.00	127,500,000.00
合计	222,346,637.68	257,936,725.24

长期借款分类的说明：

抵押借款明细：

(1) 2018年6月4日，公司子公司湖北宜昌交运松滋有限公司以自有房屋、土地为抵押物（无形资产净值1,316.82万元的土地使用权，权证编号为鄂（2018）松滋市不动产权第0001194号；），向中国工商银行股份有限公司松滋支行取得借款2,000.00万元。截止2022年12月31日，该借款余额为200.00万元，将200.00万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(2) 2019年10月29日，公司子公司松滋市通达公共汽车有限公司由郑州安驰担保有限公司（松滋市通达公共汽车有限公司将其持有净值817.46万元的运输设备抵押给郑州安驰担保有限公司）提供担保，向中国工商银行股份有限公司郑州二里岗支行取得借款1269.60万元。截止2022年12月31日，该借款余额为547.67万元，其中将266.73万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(3) 2020 年 6 月 24 日,公司以自有房产、土地为抵押物(①固定资产净值 1,053.89 万元的房屋,权证编号为宜市房权证伍家区字第 0410636 号;②投资性房地产净值 1,403.85 万元的房屋,权证编号分别为宜市房权证伍家区字第 0269778 号、宜市房权证西陵区字第 0257239 号、宜市国用(2009)第 120202142-1 号;③无形资产净值 540.20 万元的土地使用权,权证编号为宜市国用(2009)第 120202142-1 号、宜市国用(2008)第 090102046-4 号;)向中国农业银行股份有限公司三峡伍家支行借款人民币 5,000.00 万元。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 4,750.00 万元,其中将 4,750.00 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(4) 2020 年 6 月 24 日,公司以自有房产、土地为抵押物(①固定资产净值 808.21 万元的房屋,权证编号为宜市房权证伍家区字第 0385671 号;②无形资产净值 1,781.40 万元的土地使用权,宜市国用(2009)第 120303033-1 号、宜市国用(2009)第 120303037-8 号;);并以公司自有土地为抵押物(无形资产净值 331.37 万元的土地使用权,权证编号为宜市国用(2012)第 120303101 号)向中国银行自贸区支行借款人民币 5,000.00 万元。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 4,500.00 万元,其中将 4,500.00 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(5) 2022 年 3 月 31 日,公司子公司宜昌交运三峡人家专线船有限公司由宜昌交运长江游轮有限公司、宜昌三峡人家文化旅游发展有限公司及宜昌灯影峡船务有限公司提供担保,以自有的船舶三峡 1 号(净值:2,106.43 万元,船舶证号:120522000058)及三峡 2 号(净值:2,142.43 万元,船舶证号:120522000087)为抵押物,向湖北银行宜昌点军支行借款人民币 3,500.00 万元,截止 2022 年 12 月 31 日,公司共提款 2,226.90 万元。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 2,222.45 万元,其中将 68.72 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

信用借款明细:

(1) 2022 年 11 月 16 日,公司向中国建设银行股份有限公司宜昌江海路支行借款人民币 5,000.00 万元,借款利率为浮动利率 LPR 利率减 75 基点,借款到期日为 2025 年 11 月 15 日。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 5,000.00 元。

(2) 2022 年 12 月 1 日,公司向中国建设银行股份有限公司宜昌江海路支行借款人民币 5,000.00 万元,借款利率为浮动利率 LPR 利率减 75 基点,借款到期日为 2025 年 11 月 30 日。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 5,000.00 元。

(3) 2020 年 7 月 30 日,公司向广发银行股份有限公司宜昌分行借款人民币 7,000.00 万元,借款利率为 3.80%,借款到期日为 2023 年 7 月 11 日。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 5,600.00 万元,其中将 5,600.00 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(4) 2020 年 8 月 31 日,公司向广发银行股份有限公司宜昌分行借款人民币 3,000.00 万元,借款利率为浮动利率 LPR 利率减 5 基点,借款到期日为 2023 年 7 月 10 日。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 2,400.00 万元,其中将 2,400.00 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(5) 2022 年 12 月 9 日,公司向广发银行股份有限公司宜昌分行借款人民币 10,000.00 万元,借款利率为 3.05%,借款到期日为 2025 年 12 月 8 日。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 10,000.00 万元,其中将 200.00 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

(6) 2020 年 7 月 3 日,公司向中国邮政储蓄银行股份有限公司宜昌市分行借款人民币 5,000.00 万元,借款利率为浮动利率 LPR 利率,借款到期日为 2023 年 7 月 2 日。截止 2022 年 12 月 31 日,该借款余额为 4,750.00 万元,其中将 4,750.00 万元调整至“一年内到期的长期借款”。

其他说明,包括利率区间:

30、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
19 宜运 01		199,302,756.83
合计		199,302,756.83

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	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
19 宜运 01	200,000,000.00	2019/9/26	2019/9/26-2024/9/25	198,800,000.00	201,902,756.83		4,333,333.33	-101,061.26	206,337,151.42	
减：一年内到期部分期末余额					2,600,000.00		4,333,333.33		6,933,333.33	
合计				198,800,000.00	199,302,756.83			-101,061.26	199,403,818.09	

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,315,572.43	2,933,144.45
合计	2,315,572.43	2,933,144.45

其他说明：

32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	923,240.04	1,256,053.48
合计	923,240.04	1,256,053.48

(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	923,240.04	906,053.48

其他		350,000.00
合计	923,240.04	1,256,053.48

其他说明：

33、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	2,606,523.18	1,931,128.64
合计	2,606,523.18	1,931,128.64

34、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	192,771,748.62	17,300,000.00	9,096,307.40	200,975,441.22	政府补助资金
合计	192,771,748.62	17,300,000.00	9,096,307.40	200,975,441.22	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
宜昌汽车 中心站补 贴	14,680,000. 00			1,450,000.0 0			13,230,000. 00	与资产相 关
东山汽车 站补贴	875,000.00			75,000.00			800,000.00	与资产相 关
宜昌港站 扩建补贴	2,000,000.0 0			1,000,000.0 0			1,000,000.0 0	与资产相 关
宜昌港客 运码头补 贴	3,740,000.0 0			1,630,000.0 0			2,110,000.0 0	与资产相 关
宜昌城区 城市旅游 集散中心 补贴	2,000,000.0 0			500,000.00			1,500,000.0 0	与资产相 关
宜都客运 站建站补 贴	4,184,815.0 9	1,710,000.0 0		185,620.60			5,709,194.4 9	与资产相 关
靠港船舶 使用岸电 项目补贴	1,766,195.1 6			178,459.14			1,587,736.0 2	与资产相 关
三峡升船 机游轮观 光体验项 目扶持资 金	386,111.10			30,000.00			356,111.10	与资产相 关
宜昌港三	38,231,685.			2,398,870.9			35,832,814.	与资产相

峡枢纽旅客翻坝转运中心码头工程项目	14			2			22	关
秭归茅坪港游轮母港换乘中心项目补贴	4,410,000.00	15,590,000.00					20,000,000.00	与资产相关
三峡国际游轮项目补贴	99,800,000.00						99,800,000.00	与资产相关
东站物流项目补贴	3,363,888.88			116,666.67			3,247,222.21	与资产相关
三斗坪改扩建项目补助	3,091,388.89			103,333.32			2,988,055.57	与资产相关
三斗坪港口船舶污染物接受转运和处理建设项目财政补助	8,847,166.63			627,688.92			8,219,477.71	与资产相关
夷陵区农村客运新能源汽车购置补贴	327,272.75			327,272.75				与资产相关
通达新能源客车购置补贴	1,277,777.72			333,333.36			944,444.36	与资产相关
金松客运站建站补贴	3,790,447.26			140,061.72			3,650,385.54	与资产相关
合计	192,771,748.62	17,300,000.00		9,096,307.40			200,975,441.22	

其他说明：

（1）本年新增的政府补助的项目

1) 宜都客运站建站补贴资金系公司子公司宜昌交运集团宜都客运有限公司根据宜都市财政局出具的《市财政局关于兑现宜昌交运集团股份有限公司财政扶持政策审核的意见》（交办件〔2022〕236号）收到的宜都市财政局拨付的 171.00 万元项目建设补贴。

2) 秭归茅坪游轮母港换乘中心项目补贴项目扶持资金系公司子公司宜昌茅坪港旅游客运有限公司根据《县后续办关于加快推进三峡后续工作项目实施进度的通知》（秭三峡后续办文[2020] 18号）收到的秭归县交通运输局拨付的 1,559.00 万元项目建设补贴。

（2）本年政府补助项目的变动情况

1) 公司本年摊销宜昌汽车中心站补贴项目补贴 145.00 万元计入其他收益，累计确认收益 1,577.00 万元。

2) 公司本年摊销东山汽车站补贴项目 7.5 万元计入其他收益，累计确认收益 70.00 万元。

3) 公司本年摊销宜昌港站扩建项目补贴 100.00 万元计入其他收益，累计确认收益 1,100.00 万元。

4) 公司本年摊销宜昌港客运码头项目补贴 163.00 万元计入其他收益, 累计确认收益 1,419.00 万元。

5) 公司本年摊销宜昌城区城市旅游集散中心补贴 50 万元计入其他收益, 累计确认收益 350.00 万元。

6) 公司子公司宜昌交运集团宜都客运有限公司本年摊销宜都客运站建站补贴 18.56 万元计入其他收益, 累计确认收益 45.89 万元。

7) 靠港船舶使用岸电项目补贴系公司子公司宜昌交运长江游轮有限公司及宜昌太平溪港旅游客运有限公司收到的政府补贴: 该补贴宜昌交运长江游轮有限公司本年摊销 11.40 万元计入其他收益, 累计确认收益 29.45 万元; 该补贴宜昌太平溪港旅游客运有限公司本年摊销 6.45 万元计入其他收益, 累计确认收益 25.94 万元。

8) 宜昌交运长江游轮有限公司本年摊销三峡升船机游轮观光体验项目补贴 3.00 万元计入其他收益, 累计确认收益 9.39 万元。

9) 宜昌茅坪港旅游客运有限公司本年摊销宜昌港三峡枢纽旅客翻坝转运中心码头工程项目补贴 239.89 万元计入其他收益, 累计确认收益 800.72 万元。

10) 公司子公司湖北天元物流发展有限公司本年摊销东站物流项目补贴 11.67 万元计入其他收益, 累计确认收益 25.28 万元。

11) 公司子公司宜昌三斗坪旅游港埠有限公司本年摊销三斗坪改扩建项目补助 10.33 万元计入其他收益, 累计确认收益 11.19 万元。

12) 公司子公司宜昌三斗坪旅游港埠有限公司本年摊销三斗坪港口船舶污染物接受转运和处理建设项目补助 62.77 万元计入其他收益, 累计确认收益 152.05 万元。

13) 公司子公司宜昌交运集团夷陵客运有限公司本年摊销夷陵区农村客运新能源汽车购置补贴 32.73 万计入其他收益, 累计确认收益 60.00 万元。

14) 公司子公司松滋市通达公共汽车有限公司本年摊销新能源客车购置补贴 33.33 万元计入其他收益, 累计确认收益 105.55 万元。

15) 公司子公司湖北宜昌交运松滋有限公司本年摊销金松客运站建站补贴 14.01 万元计入其他收益, 累计确认收益 39.97 万元。

35、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	738,148,117.00						738,148,117.00

其他说明:

36、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)	1,639,692,796.18	5,978,402.37	15,248,512.80	1,630,422,685.75
其他资本公积	16,493,503.07	3,000,000.00		19,493,503.07
合计	1,656,186,299.25	8,978,402.37	15,248,512.80	1,649,916,188.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 根据公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签署的《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》（以下简称“补偿协议”）与《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）的约定，宜昌道行文旅开发有限公司和裴道兵未完成 2021 年度的经营业绩。按补偿协议和补充协议中对经营业绩承诺和补偿的约定，宜昌道行文旅开发有限公司向公司补偿 3,702,934.00 股，2021 年公司将补偿股份的公允价值 19,699,609.15 元计入资本公积。截止 2022 年 12 月 31 日，宜昌道行文旅开发有限公司补偿股份公允价值变动 2,369,877.49 元计入资本公积。

(2) 公司 2023 年 4 月收到的湖北省宜昌市伍家岗区人民法院编号为（2022）鄂 0503 民初 1794 号《民事判决书》（一审），依据一审判决结果，公司对道行文旅未完成业绩目标应补偿公司股份调减 2,221,760.40 股，按 2022 年 12 月 31 日公司股价 5.96 元/股计算调减资本公积 13,241,691.98 元。

(3) 2022 年 11 月，公司控股子公司湖北宜昌交运松滋有限公司少数股东减资，增加本公司股权，在合并财务报表层面，公司享有湖北宜昌交运松滋有限公司净资产权益和对其投资成本的差额调减资本公积 2,006,820.82 元。

(4) 2022 年 11 月，公司对控股子公司宜昌三斗坪旅游港埠有限公司引进少数股东，稀释本公司股权，在合并财务报表层面，公司享有宜昌三斗坪旅游港埠有限公司净资产权益和对其投资成本的差额调增资本公积 3,608,524.88 元。

(5) 根据宜昌市财政局与宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会《市财政局 市国资委关于对 2022 年市级国有资本经营预算支出的批复》（宜市财工发[2022]7 号）文件的批复，公司将宜昌市财政局拨付的 3,000,000.00 元国有资本经营预算计入资本公积。

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份		28,870,634.12		28,870,634.12
合计		28,870,634.12		28,870,634.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022 年 10 月 20 日，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的高度认可，为维护广大投资者的利益，增强投资者信心，切实提高公司股东的投资回报，同时为完善公司长效激励机制，充分调动公司管理人员、核心骨干的积极性，公司董事长提议公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价方式回购公司股份，回购的公司股份将用于股权激励计划、员工持股计划或减少注册资本。具体为：采用集中竞价交易的方式从二级市场回购社会公众股，本次回购股份的价格为不超过人民币 7 元/股。截止 2022 年 12 月 31 日，公司总计回购股份 5,596,600.00 股，支付股份回购资金 28,870,634.12 元。本期回购的股份占本公司已发行股份的总比例为 0.76%，累计库存股占已发行股份的总比例为 0.76%。

38、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,124,304.89	6,892,476.11	6,666,927.26	15,349,853.74

合计	15,124,304.89	6,892,476.11	6,666,927.26	15,349,853.74
----	---------------	--------------	--------------	---------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

39、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	84,117,426.40	4,627,503.69		88,744,930.09
合计	84,117,426.40	4,627,503.69		88,744,930.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

40、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	633,127,470.47	556,193,267.45
调整后期初未分配利润	633,127,470.47	556,193,267.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	4,335,337.77	105,324,515.22
减：提取法定盈余公积	4,627,503.69	
应付普通股股利	73,088,746.20	28,390,312.20
期末未分配利润	559,746,558.35	633,127,470.47

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。

41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,878,289,129.04	1,794,427,332.13	2,153,444,875.54	1,847,423,388.15
其他业务	29,178,294.06	9,128,746.75	24,728,994.49	7,283,912.57
合计	1,907,467,423.10	1,803,556,078.88	2,178,173,870.03	1,854,707,300.72

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
----	-----	--------	-----	--------

营业收入金额	1,907,467,423.10	2022年9月20日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021年度：无)，故予以扣除。	2,178,173,870.03	无扣除
营业收入扣除项目合计金额	121,900.00	2022年9月20日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021年度：无)，故予以扣除。	0.00	无扣除
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.01%		0.00%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	121,900.00			
与主营业务无关的业务收入小计	121,900.00	2022年9月20日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021年度：无)，故予以扣除。	0.00	无扣除
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无扣除	0.00	无扣除
营业收入扣除后金额	1,907,345,523.10	2022年9月20日，公司与长江三峡通航管理局签署《三峡局银杏沱基地委托管理协议》，公司收取的经营受托管理业务收入	2,178,173,870.03	无扣除

		属于主营业务活动以外的其他经营活动实现的收入(2021 年度:无), 故予以扣除。		
--	--	---	--	--

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
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:

无

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 59,206,706.38 元, 其中, 59,206,706.38 元预计将于 2023 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。

其他说明:

42、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	498,179.96	2,228,115.66
教育费附加	217,426.51	943,668.42
房产税	6,072,492.43	8,693,800.15

土地使用税	3,443,385.40	3,395,068.96
车船使用税	292,782.61	331,784.80
印花税	986,597.00	1,483,326.02
土地增值税	141,641.97	523,209.93
地方教育费附加	145,247.20	673,549.85
合计	11,797,753.08	18,272,523.79

其他说明：

43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,769,716.81	27,215,050.58
折旧费	3,683,987.96	3,464,116.45
长期待摊费用摊销	1,074,406.86	319,020.48
使用权资产折旧	506,936.36	898,879.64
租赁费	71,649.77	70,676.60
业务招待费	49,116.00	28,091.00
办公费	284,748.85	334,015.89
差旅费	205,232.76	351,244.55
水电费	884,902.93	776,626.05
修理费	134,145.55	105,497.07
车辆费	253,985.87	287,133.09
邮电通讯费	61,786.15	62,821.11
机物料消耗	97,312.98	21,485.25
低值易耗品摊销	97,132.99	69,227.53
广告费	3,142,514.33	2,502,536.81
展览费	3,984,118.79	2,146,136.45
汽车促销费用	158,144.75	110,442.47
其他	3,820,506.70	4,548,738.96
合计	46,280,346.41	43,311,739.98

其他说明：

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,759,650.69	98,810,653.89
折旧费	8,569,749.23	6,401,516.98
无形资产摊销	5,365,186.62	3,792,549.18
长期待摊费用摊销	519,378.97	586,912.16
使用权资产折旧	236,810.69	286,455.17
租赁费	357,142.86	543,290.61
业务招待费	399,728.59	379,873.05
办公费	1,288,014.64	1,501,608.21
差旅费	773,626.15	1,393,029.64
水电费	1,966,646.87	2,166,457.94
会议费	1,509.43	8,043.10
修理费	529,508.47	1,046,841.74

装修费	819,630.58	92,166.04
车辆费	849,086.05	1,379,167.97
劳务费	792,417.61	774,140.60
邮电通讯费	287,338.87	270,256.03
劳动保护费	476,997.05	293,578.95
财产保险费	568,265.08	612,579.64
机物料消耗		4,500.00
低值易耗品摊销	10,163.93	61,844.73
聘请中介机构费	4,247,128.41	3,122,094.21
董事会费		2,000.00
诉讼费	159,839.77	230,067.79
绿化费	84,861.64	30,293.38
排污费	405,138.05	353,841.21
党建工作经费	194,776.33	88,532.23
残保金	444,517.06	844,365.72
广告宣传费	379,751.08	862,957.34
其他	4,582,745.12	4,214,383.54
合计	132,069,609.84	130,154,001.05

其他说明：

45、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,412,814.16	28,909,958.12
其中：租赁负债利息费用	219,561.89	409,727.22
减：利息收入	22,533,954.60	11,660,618.24
手续费及其他	964,041.05	997,087.62
合计	-4,157,099.39	18,246,427.50

其他说明：

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业日常活动相关的政府补助	51,403,755.44	45,140,402.70
进项税加计抵减	603,150.61	148,403.43
代扣个人所得税手续费返还	45,718.18	69,085.94
直接减免的增值税	23,875.36	75,830.08
合计	52,076,499.59	45,433,722.15

47、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	9,637,456.38	3,757,802.88
处置长期股权投资产生的投资收益	1,427,831.76	258,904.11

合计	11,065,288.14	4,016,706.99
----	---------------	--------------

其他说明：

48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-1,241,622.46	-1,075,678.40
应收账款坏账损失	-405,560.29	795,211.60
合计	-1,647,182.75	-280,466.80

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	28,423,906.82	6,653,407.39
无形资产处置收益	14,799,433.97	523,221.58
合计	43,223,340.79	7,176,628.97

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	363,200.00	1,501,000.00	363,200.00
非流动资产毁损报废利得	29,420.00		29,420.00
违约赔偿收入	264,278.60	252,810.82	264,278.60
罚款利得	151,412.92	226,397.00	151,412.92
无法支付的款项	287,777.01	1,714,455.24	287,777.01
其他	217,781.69	424,706.30	217,781.69
合计	1,313,870.22	4,119,369.36	1,313,870.22

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
服务业发展引导奖	宜昌市发展和改革委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取	否	否	40,000.00	120,000.00	与收益相关

			得)					
创新成长奖	宜昌市伍家岗区发展和改革委员会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		10,000.00	与收益相关
优秀理事单位奖金	宜昌市物流协会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		2,000.00	与收益相关
收伍家区总部企业奖励	宜昌市伍家岗区招商局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		239,000.00	与收益相关
收宜昌市物流业发展中心补助	宜昌市物流发展中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.00	与收益相关
“伍家夜宴”奖励金	宜都市文化和旅游局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	1,200.00	30,000.00	与收益相关
再融资奖励	宜昌市财政局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家	否	否		1,000,000.00	与收益相关

			级政策规定依法取得)					
宜昌市总工会工人先锋号奖励	宜昌市总工会	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	2,000.00		与收益相关
宜昌市伍家岗区发展和改革局 2021 年度优强企业成长进步奖	宜昌市伍家岗区发展和改革局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
中共宜昌市伍家岗区委宣传部 2021 年文化产业扶持资金	中共宜昌市伍家岗区委宣传部	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
伍家岗区服务业奖励资金	宜昌市伍家岗区人民政府伍家街道办事处	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	20,000.00		与收益相关
宜昌市西陵区人民政府夜明珠街道办事处 2021 年度区域经济资金	宜昌市西陵区人民政府夜明珠街道办事处	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助 (按国家级政策规定依法取得)	否	否	50,000.00		与收益相关
助企留工补助	宜昌市伍家岗区创业就业指导服务中心	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得	否	否	30,000.00		与收益相关

			的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)					
五个一百 工程奖励	宜昌市伍 家岗区万 寿桥街道 港务社区 居民委员 会	奖励	因从事国 家鼓励和 扶持特定 行业、产 业而获得 的补助 (按国家 级政策规 定依法取 得)	否	否	150,000.00		与收益相 关
合计						363,200.00	1,501,000.00	

其他说明:

51、营业外支出

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	190,600.00	90,983.34	190,600.00
资产报废、毁损损失	1,025,898.77	200,122.39	1,025,898.77
固定资产盘亏	41,613.88	2,132,889.59	41,613.88
罚款支出	211,485.68	62,083.82	211,485.68
赔偿金、违约金	994,000.00	21,407.00	994,000.00
其他	557,316.46	93,823.84	557,316.46
合计	3,020,914.79	2,601,309.98	3,020,914.79

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	16,793,544.03	55,624,035.16
递延所得税费用	-684,380.91	-141,043.14
合计	16,109,163.12	55,482,992.02

(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	20,931,635.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,232,908.87
调整以前期间所得税的影响	-351,506.81
非应税收入的影响	-120,335.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	326,986.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-6,364,682.85
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	18,106,145.24
所得税减免优惠的影响	-720,352.75
所得税费用	16,109,163.12

其他说明：

53、现金流量表项目

(1) 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	59,970,648.04	52,015,903.70
收到存款利息	22,533,954.60	15,445,474.83
收到的往来款	549,096,320.01	529,844,481.52
合计	631,600,922.65	597,305,860.05

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 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	39,314,555.57	36,718,323.44
支付的往来款	158,949,685.65	83,275,735.30
支付土地一级开发整理支出		109,944,139.00
合计	198,264,241.22	229,938,197.74

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	28,870,634.12	
租赁负债支付的现金	1,326,621.85	
合计	30,197,255.97	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

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	4,822,472.36	115,863,535.66
加：资产减值准备	1,647,182.75	280,466.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	104,298,324.47	105,831,100.22
使用权资产折旧	3,135,792.08	3,847,924.53
无形资产摊销	18,063,332.07	23,112,046.25
长期待摊费用摊销	1,718,573.19	1,759,222.49
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）	-43,223,340.79	-7,176,628.97
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	1,038,092.65	2,333,011.98
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	17,412,814.16	28,909,958.12
投资损失（收益以“－”号填列）	-11,065,288.14	-4,016,706.99
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-609,198.83	-65,861.06
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-75,182.08	-75,182.08
存货的减少（增加以“－”号填列）	-69,437,579.06	81,794,565.11
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	542,832,571.97	356,801,102.74
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-66,647,275.20	-125,440,485.07
其他	60,133.04	324,748.51
经营活动产生的现金流量净额	503,971,424.64	584,082,818.24
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
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	1,182,466,599.15	1,295,312,464.75
减：现金的期初余额	1,295,312,464.75	617,971,325.52

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	-112,845,865.60	677,341,139.23

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	165,000.00
其中：	
宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司	165,000.00
其中：	
其中：	
取得子公司支付的现金净额	165,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,660,000.00
其中：	
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	2,260,000.00
宜昌市安勤客运有限责任公司	400,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	502,682.66
其中：	
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	228,698.26
宜昌市安勤客运有限责任公司	273,984.40
其中：	
处置子公司收到的现金净额	2,157,317.34

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,182,466,599.15	1,295,312,464.75
其中：库存现金		1,000.00
可随时用于支付的银行存款	1,182,466,599.15	1,295,311,464.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,182,466,599.15	1,295,312,464.75

其他说明：

55、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	45,796,538.93	银行承兑汇票保证金、股权回购款
存货	124,141,580.90	银行承兑汇票动产抵押
固定资产	69,284,309.58	长期借款抵押
无形资产	39,697,925.09	长期借款抵押
投资性房地产	14,038,563.47	长期借款抵押
合计	292,958,917.97	

其他说明：

56、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宜都客运站建站补贴	1,710,000.00	递延收益	
秭归茅坪港游轮母港换乘中心项目补贴	15,590,000.00	递延收益	
松滋公交经营补贴	11,503,100.00	其他收益	11,503,100.00
秭归城市公交运营补贴	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
五峰城市公交运营补贴	1,781,502.13	其他收益	1,781,502.13
兴山城乡公交运营补贴	2,505,526.65	其他收益	2,505,526.65
宜都公交车运营补贴	18,103,410.03	其他收益	18,103,410.03
燃油补贴	152,670.37	其他收益	152,670.37
宜都公交车新能源补贴	1,920,000.00	其他收益	1,920,000.00
稳岗补贴	890,728.28	其他收益	890,728.28
吸纳重点群里就业奖励补贴	6,000.00	其他收益	6,000.00
安排重度残疾人就业岗位补贴	4,200.00	其他收益	4,200.00
收伍家岗创服中心助企留工补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
劳动局转来一次性扩岗补助	21,000.00	其他收益	21,000.00
留工补贴	120,500.00	其他收益	120,500.00
以工代训补贴	29,000.00	其他收益	29,000.00
服务业发展资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
失业动态监测费	260.00	其他收益	260.00
就业见习补贴	73,520.00	其他收益	73,520.00
兴山学生上下学补贴	420,956.00	其他收益	420,956.00
秋季学生专车接送补贴	423,336.00	其他收益	423,336.00
保险返还	143,673.58	其他收益	143,673.58
旅游年卡建设补贴	225,565.00	其他收益	225,565.00
服务发展奖金	520,000.00	其他收益	520,000.00
峡谷入口厕所奖励资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
工作考评	40,000.00	其他收益	40,000.00
夷陵客运监控补助资金	2,500.00	其他收益	2,500.00
文化产业扶持资金	70,000.00	其他收益	70,000.00
教育基地奖补资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
宜昌市总工会工人先锋号奖	2,000.00	营业外收入	2,000.00

励			
2021 年度优强企业成长进步奖	20,000.00	营业外收入	20,000.00
2021 年文化产业扶持资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
伍家岗区服务业奖励资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
“伍家夜宴”奖励金	1,200.00	营业外收入	1,200.00
2021 年度区域经济资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
助企留工补助	30,000.00	营业外收入	30,000.00
五个一百工程奖励	150,000.00	营业外收入	150,000.00
服务业发展引导奖	40,000.00	营业外收入	40,000.00

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	2,260,000.00	100.00 %	挂牌转让	2022 年 03 月 31 日	购买方已支付对价并实质性控制公司	2,769,402.26						
宜昌市安勤客运有	400,000.00	100.00 %	挂牌转让	2022 年 04 月 30 日	购买方已支付对价	233,544.43						

限责 任公 司					并实 质性 控制 公司							
---------------	--	--	--	--	----------------------	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、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）注销子公司

子公司名称	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	说明
宜昌交运集团宜都广告有限公司	100.00	注销	2022-5-7	工商注销	说明 1
宜昌交运集团汽车运输服务有限公司	100.00	吸收合并后注销	2022-8-9	工商注销	说明 2
宜昌鸿凯客运有限责任公司	100.00	注销	2022-5-5	工商注销	说明 3

说明 1：报告期内，经公司内部决策，按照简易注销流程对公司子公司宜都客运公司子公司宜昌交运集团宜都广告有限公司实行注销，资产及负债由宜都客运公司依法继承，公司于 2022 年 5 月 7 日完成工商注销程序。

说明 2：公司于 2022 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》，决议通过子公司宜昌交运集团旅游客运有限公司（以下简称“旅游客运公司”）吸收合并公司子公司宜昌交运集团汽车运输服务有限公司（以下简称“汽车运输服务公司”），汽车运输服务公司的全部资产、责任义务、债权债务、所有者权益和人员由旅游客运公司依法承继，公司于 2022 年 8 月 9 日完成工商注销程序。

说明 3：报告期内，经公司内部决策，按照简易注销流程对宜昌鸿凯客运有限责任公司实行注销，公司实际对宜昌鸿凯客运有限责任公司未有实际出资而且宜昌鸿凯客运有限责任公司也未有实际经营，宜昌鸿凯客运有限责任公司于 2022 年 5 月 5 日完成工商注销程序。

（2）新设子公司

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的议案》，同意公司以 13 家汽车经销服务子公司的股权评估作价，与公司控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司（以下简称“宜昌交旅”）和间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司（以下简称“宜昌城发”）共同投资新设宜昌交运汽车销售服务有限公司（以下简称“汽车销售公司”）。汽车销售公司从事汽车经销服务，注册资本为 10,000 万元，股权结构为公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。汽车销售公司于 2022 年 11 月 18 日完成工商登记。截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未对汽车销售公司出资且汽车销售公司尚未开展业务。本报告期，汽车销售公司纳入合并范围。

公司子公司宜昌交运长江游轮有限公司与宜昌灯影峡船务有限公司于 2022 年 8 月共同出资设立宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司，宜昌交运长江游轮有限公司出资 16.5 万元，持有宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司 55% 股权。本报告期，宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司纳入合并范围。

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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		设立
宜昌交运集团秭归客运有限公司	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	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		设立
五峰安晟客运有限公司	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		非同一控制下合并
宜昌交运集团旅游客运有限公司	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		设立
宜昌交运集团客运有限公司	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		设立
宜昌市安勤客运有限责任公司	宜昌市	宜昌市	道路客运		100.00%	设立
宜昌交运集团宜都客运有限公司	宜都市	宜都市	道路客运	70.00%		设立
宜昌交运集团宜都广告有限公司	宜都市	宜都市	广告设计		70.00%	设立
宜昌交运集团宜都旅行社有限公司	宜都市	宜都市	旅游服务		70.00%	设立
宜都好运机动车检测有限公司	宜都市	宜都市	车辆检测		70.00%	设立
宜都行运机动车检测有限公司	宜都市	宜都市	车辆检测		70.00%	设立
湖北宜昌交运松滋有限公司	松滋市	松滋市	道路客运	70.00%		设立
松滋市通达公共汽车有限公司	松滋市	松滋市	道路客运		70.00%	设立
松滋市金安汽车运输有限公司	松滋市	松滋市	道路客运		70.00%	设立
宜昌交运集团石油有限公司	宜昌市	宜昌市	石油销售	100.00%		设立
宜昌长江三峡旅游客运有限公司	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	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	宜昌市	宜昌市	港口经营	100.00%		非同一控制下合并
宜昌交运国际旅行社有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游服务	100.00%		设立
宜昌交运长江游轮有限公司	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	宜昌市	宜昌市	水路运输		98.89%	设立
宜昌交运盛景游轮有限公司	宜昌市	宜昌市	水路运输		50.43%	设立
宜昌交运三峡人家专线船有限公司	宜昌市	宜昌市	水路运输		54.39%	设立
宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游服务		54.39%	设立
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	100.00%		设立
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	100.00%		设立
宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	100.00%		设立
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	94.00%	6.00%	设立
宜昌交运集团麟辰汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	100.00%		设立
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	70.00%	30.00%	设立
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	100.00%		设立
恩施麟觉汽车销售服务有限公司	恩施州	恩施州	汽车销售	65.00%	35.00%	设立
恩施麟达汽车销售服务有限公司	恩施州	恩施州	汽车销售	100.00%		设立
恩施麟盛汽车销售服务有限公司	恩施州	恩施州	汽车销售	100.00%		设立
恩施麟泰汽车销售服务有限公司	恩施州	恩施州	汽车销售	100.00%		设立
恩施麟昌汽车销售服务有限公司	恩施州	恩施州	汽车销售	100.00%		设立

恩施麟轩汽车销售服务有限公司	恩施州	恩施州	汽车销售	100.00%		设立
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	宜昌市	宜昌市	港口经营	88.97%		设立
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	宜昌市	宜昌市	出租车营运	100.00%		设立
湖北天元物流发展有限公司	宜昌市	宜昌市	物流服务	100.00%		设立
宜昌交运集团汽车运输服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车出租	100.00%		同一控制下合并
湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司	宜都市	宜都市	旅游景区开发运营	100.00%		同一控制下合并
宜昌夷陵鸿运机动车检测有限公司	宜昌市	宜昌市	车辆检测	100.00%		设立
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	宜昌市	宜昌市	港口经营	83.24%		同一控制下合并
宜昌长江国际旅行社有限公司	宜昌市	宜昌市	旅游服务	100.00%		同一控制下合并
湖北天元物业管理有限公司	宜昌市	宜昌市	物业管理	100.00%		同一控制下合并
宜昌恒运机动车检测管理有限公司	宜昌市	宜昌市	车辆检测	100.00%		设立
宜昌鸿凯客运有限责任公司	宜昌市	宜昌市	道路客运	100.00%		设立
宜昌交运汽车销售服务有限公司	宜昌市	宜昌市	汽车销售	100.00%		设立

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：

(1) 公司子公司宜昌交运集团夷陵客运有限公司通过在光谷联交所挂牌转让方式于 2022 年 3 月 31 日转让。

(2) 公司子公司宜昌市安勤客运有限责任公司通过在光谷联交所挂牌转让方式于 2022 年 4 月 30 日转让。

(3) 报告期内，经公司内部决策，按照简易注销流程对子公司宜都客运公司子公司宜昌交运集团宜都广告有限公司实行注销，资产及负债由宜都客运公司依法继承，公司于 2022 年 5 月 7 日完成工商注销程序。

(4) 公司子公司宜昌交运长江游轮有限公司与宜昌灯影峡船务有限公司于 2022 年 8 月共同出资设立宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司，宜昌交运长江游轮有限公司出资 16.5 万元，持有宜昌交运三峡人家专线船旅行社有限公司 55% 股权。

(5) 公司于 2022 年 3 月 14 日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于全资子公司吸收合并的议案》，决议通过子公司宜昌交运集团旅游客运有限公司（以下简称“旅游客运公司”）吸收合并公司子公司宜昌交运集团汽车运输服务有限公司（以下简称“汽车运输服务公司”），汽车运输服务公司的全部资产、责任义务、债权债务、所有者权益和人员由旅游客运公司依法承继，公司于 2022 年 8 月 9 日完成工商注销程序。

(6) 经公司董事会会议审议通过，公司决定出资 20.00 万元设立全资子公司宜昌鸿凯客运有限责任公司，2021 年 3 月 22 日已完成工商注册，公司尚未对宜昌鸿凯客运有限责任公司出资且其尚未实际开展经营活动，宜昌鸿凯客运有限责任公司于 2022 年 5 月 5 日完成工商注销。

(7) 公司 2022 年 10 月 27 日第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的议案》，同意公司以 13 家汽车经销服务的子公司股权评估作价，与公司控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司（以下简称“宜昌交旅”）和间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司（以下简称“宜昌城发”）共同投资新设宜昌交运汽车销售服务有限公司（以下简称“汽销公司”），汽销公司注册资本为 10,000.00 万元，股权结构为公司持股 70%、宜昌城发持股 20% 和宜昌交旅持股 10%。汽销公司于 2022 年 11 月 18 日完成工商注册，截止 2022 年 12 月 31 日，公司尚未对汽销公司出资且其尚未实际开展经营活动。

(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
宜昌交运集团宜都客运有限公司	30.00%	1,305,988.75		19,198,031.21
湖北宜昌交运松滋有限公司	12.50%	-2,145,336.34		3,345,400.41
宜昌交运长江游轮有限公司	1.11%	-8,931.29		10,911,339.07
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	11.03%	3,405,500.75		101,317,858.83
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	16.76%	-110,118.57		15,675,648.38

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	期末余额	期初余额
----	------	------

司名称	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
宜昌交运集团宜都客运有限公司	11,114,086.95	95,740,645.96	106,854,732.91	37,152,101.05	5,709,194.49	42,861,295.54	24,865,324.75	88,412,247.54	113,277,572.29	49,117,198.41	4,552,296.09	53,669,494.50
湖北宜昌交运松滋有限公司	15,906,660.15	88,537,968.16	104,444,628.31	70,277,172.01	7,404,253.05	77,681,425.06	21,919,705.51	98,886,504.06	120,806,209.57	62,497,773.67	12,544,950.22	75,042,723.89
宜昌交运长江游轮有限公司	846,258,108.78	277,054,869.41	1,123,312,978.19	103,176,249.35	23,601,332.88	126,777,582.23	850,676,704.38	192,702,271.75	1,043,378,976.13	44,973,088.65	2,065,975.26	47,039,063.91
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	941,141,364.73	95,754,734.84	1,036,896,099.57	18,477,268.97	99,800,000.00	118,277,268.97	936,587,878.09	93,520,951.14	1,030,108,829.23	42,560,645.25	99,800,000.00	142,360,645.25
宜昌三斗坪旅游港有限公司	30,344,750.13	80,366,231.46	110,710,981.59	5,973,130.68	11,207,533.28	17,180,663.96	38,773,323.21	59,437,267.68	98,210,590.89	10,236,548.12	11,938,555.52	22,175,103.64

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
宜昌交运集团宜都客运有限公司	32,178,528.02	4,353,295.85	4,353,295.85	6,141,088.61	27,180,242.10	9,432,561.75	9,432,561.75	566,333.20
湖北宜昌交运松滋有限公司	31,761,504.57	9,001,835.24	9,001,835.24	4,958,423.21	33,461,679.61	1,064,732.05	1,064,732.05	12,366,418.60
宜昌交运长江游轮有限公司	42,172,243.87	2,767,699.57	2,767,699.57	45,774,624.02	71,996,079.61	11,866,808.33	11,866,808.33	87,109,025.77
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限	40,280,405.04	30,876,660.41	30,876,660.41	575,999,399.83	163,546,839.22	118,641,797.59	118,641,797.59	76,359,449.51

公司								
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	1,826,208.22	-1,923,758.40	-1,923,758.40	5,161,384.39	2,706,433.29	-2,307,161.84	-2,307,161.84	2,979,267.94

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2022 年 11 月，公司控股子公司湖北宜昌交运松滋有限公司少数股东减资，公司持有湖北宜昌交运松滋有限公司股权比例由 70% 增加至 87.5%。

2022 年 11 月，公司对控股子公司宜昌三斗坪旅游港埠有限公司引进少数股东，本公司持有宜昌三斗坪旅游港埠有限公司股权由 100% 减至 83.24%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	湖北宜昌交运松滋有限公司	宜昌三斗坪旅游港埠有限公司
购买成本/处置对价	1,338,579.59	19,388,918.00
--现金		
--非现金资产的公允价值	1,338,579.59	19,388,918.00
购买成本/处置对价合计	1,338,579.59	19,388,918.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	3,345,400.41	15,780,393.12
差额	-2,006,820.82	3,608,524.88
其中：调整资本公积	-2,006,820.82	3,608,524.88
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	湖北中油交运能源有限公司	湖北中油交运能源有限公司
流动资产	47,657,457.68	35,706,599.51
非流动资产	31,541,257.62	34,453,756.97
资产合计	79,198,715.30	70,160,356.48
流动负债	9,488,407.01	7,071,250.37
非流动负债		
负债合计	9,488,407.01	7,071,250.37
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	69,710,308.29	63,089,106.11
按持股比例计算的净资产份额	34,855,154.15	31,544,553.06
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	36,582,075.71	32,807,990.47
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	248,067,704.44	218,806,301.92
净利润	19,432,562.72	14,234,845.04
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	19,432,562.72	14,234,845.04
本年度收到的来自联营企业的股利	7,302,475.51	9,205,379.90

其他说明：

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	7,325,645.15	8,074,467.00
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-748,821.85	-865,370.81

--综合收益总额	-748,821.85	-865,370.81
联营企业：		
投资账面价值合计	26,920,000.49	13,369,283.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-690,282.52	-3,490,687.98
--综合收益总额	-690,282.52	-3,490,687.98

其他说明：

十、与金融工具相关的风险

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

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

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

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

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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

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

截至 2022 年 12 月 31 日本公司不存在利率风险。

(3) 其他价格风险

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

截至 2022 年 12 月 31 日本公司未持有其他上市公司的权益投资，因而不存在其他价格风险。

2、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

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

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

十一、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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			600,000.00	600,000.00
（三）其他权益工具投资			600,000.00	600,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			600,000.00	600,000.00
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不可观察输入值。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	宜昌市	有限责任公司 (国有独资)	1,000,000,000.00	27.92%	27.92%

本企业的母公司情况的说明

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
湖北神农旅游客运有限公司	本公司合营企业
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
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	本公司联营企业
松滋市欣业交通服务有限公司	本公司联营企业
南京长江行文旅发展有限公司	本公司联营企业

其他说明：

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
同程网络科技股份有限公司	公司一般法人股东，持有公司 2.89% 股权
宜昌交旅投资开发有限公司	公司一般法人股东，持有公司 1.47% 股权
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌三峡运输集团有限责任公司	控股股东控制的单位
宜昌公交集团有限责任公司	控股股东控制的单位
湖北行营酒店投资管理有限公司	控股股东控制的单位
宜昌行胜建设投资有限公司	控股股东控制的单位
宜昌行远旅游开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌交旅集团文化产业有限公司	控股股东控制的单位
湖北丹霞山水文化发展有限公司	控股股东控制的单位
南京长江行游轮有限公司	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

湖北环宇人力资源有限公司	控股股东控制的单位
湖北建夷检验检测中心有限公司	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
湖北峡州酒店产业集团有限公司	控股股东控制的单位
湖北一方文旅投资有限责任公司	控股股东控制的单位
湖北长江城建投资有限公司	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
宜昌城市停车投资运营有限公司	控股股东控制的单位
宜昌城投房地产开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌点军桃花岭饭店有限公司	控股股东控制的单位
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	控股股东控制的单位
宜昌建投葛洲坝水务有限公司	控股股东控制的单位
宜昌建投水务有限公司	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	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	控股股东控制的单位
宜昌三峡疏港铁路投资运营有限公司	控股股东控制的单位
宜昌三峡物流有限责任公司	控股股东控制的单位
宜昌市城市规划设计研究院有限责任公司	控股股东控制的单位
宜昌市房地产投资开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市轨道交通投资发展有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市国土资源开发有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市佳昊房地产营销策划有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市佳维物业有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市交通规划勘察设计研究院有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市交通投资有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市万寿桥房地产管理有限公司	控股股东控制的单位
宜昌市宜通汽车驾驶员培训学校	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
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	控股股东控制的单位
宜昌桃花岭会务有限公司	控股股东控制的单位
宜昌桃花岭文化产业发展有限公司	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	控股股东控制的单位
宜昌物资集团有限公司	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
宜昌交旅工程咨询有限公司	控股股东控制的单位
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	控股股东控制的单位
宜昌市逍遥游水上客运有限责任公司	控股股东控制的单位
宜昌行远建设投资有限公司	控股股东控制的单位
宜昌中燃城市燃气发展有限公司	控股股东的联营单位

其他说明：

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
松滋市欣业交通服务有限公司	修理费	685,844.92			557,494.08

湖北省高峡平湖游船有限责任公司	旅游服务、代理服务	266,698.11			556,390.00
宜昌交旅工程咨询有限公司	代建费、施工费				335,740.00
宜昌三峡运输集团有限责任公司	站务费、停车费、服务费	24,892.12			128,627.44
宜昌公交集团有限责任公司	房租、水电费、手续费	40,012.37			97,171.10
宜昌交旅集团文化产业有限公司	广告费	35,131.91			62,484.72
湖北中油交运能源有限公司	油费	71,721.59			61,187.88
宜昌公交集团有限责任公司三峡分公司	运费	40,980.00			42,000.00
湖北神农旅游客运有限公司	租赁				41,400.00
湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	旅游服务	52,891.51			
宜昌城市停车投资运营有限公司	停车服务	58,500.94			
宜昌建投水务有限公司	水费	1,592.28			
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	广告费	28,773.58			
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	餐费	7,200.00			
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	广告费	34,069.19			
宜昌行胜建设投资有限公司	旅游服务	3,396.23			
湖北环宇人力资源有限公司	劳务服务	2,412,118.06			
宜昌中燃城市燃气发展有限公司	燃气费	15,821.22			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
湖北中油交运能源有限公司	水电费及劳务服务	88,322.25	1,035,131.71
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	站务及客运服务等	1,043,003.78	1,844,921.86
松滋市欣业交通服务有限公司	租赁服务		204,744.05
湖北神农旅游客运有限公司	租车服务	22,118.35	23,605.00
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	旅游客运服务及租车服务	260,137.00	1,270,330.00
宜昌三峡运输集团有限责任公司	客运服务及燃料销售等		699,898.53
宜昌公交集团有限责任公司	客运服务及水电供给	185,736.91	323,283.82
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	租车服务等	950,993.84	252,191.00

宜昌交旅投资开发有限公司	租车服务	4,669.72	13,360.00
湖北行营酒店投资管理有限公司	客运服务、租车服务等	10,401.57	11,420.00
宜昌行胜建设投资有限公司	租车服务及客运服务	18,016.25	11,300.00
宜昌交旅集团文化产业有限公司	客运、旅游服务及租车服务	33,287.18	1,537.00
湖北丹霞山水文化发展有限公司	租车服务	1,100.92	53,760.00
南京长江行游轮有限公司	管理费收入	15,849.05	11,100.00
宜昌交旅绿劲置业有限公司	电费收入	45,930.88	9,313.84
湖北环宇人力资源有限公司	车辆维修	10,751.33	
湖北建夷检验检测中心有限公司	车辆维修	25,814.16	
湖北省宜昌市峡州宾馆有限责任公司	劳务服务	6,823.58	
湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	车辆租赁及旅游服务	64,807.43	
湖北峡州酒店产业集团有限公司	车辆租赁	5,504.59	
湖北一方文旅投资有限责任公司	车辆租赁	33,486.24	
湖北长江城建投资有限公司	车辆租赁	2,110.09	
同程网络科技股份有限公司	旅游服务	1,494.34	
宜昌车溪文化旅游发展有限公司	劳务服务	6,823.58	
宜昌城市停车投资运营有限公司	停车服务	20,664.26	
宜昌市佳昊房地产营销策划有限公司	车辆租赁	3,651.38	
宜昌点军桃花岭饭店有限公司	劳务服务	6,823.58	
宜昌国有资本投资控股集团有限公司	车辆租赁	1,247.71	
宜昌建投葛洲坝水务有限公司	车辆租赁	7,155.96	
宜昌建投水务有限公司	车辆租赁	3,348.62	
宜昌长江大桥建设营运集团有限公司	车辆租赁	27,935.78	
宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	车辆租赁	66,651.38	
宜昌三峡疏港铁路投资运营有限公司	车辆租赁	642.20	
宜昌三峡物流有限责任公司	车辆租赁	733.94	
宜昌市城市规划设计研究院有限责任公司	车辆租赁	2,706.42	
宜昌市房地产投资开发有限公司	车辆租赁	7,889.91	
宜昌市轨道交通投资发展有限公司	车辆维修	5,626.55	
宜昌市国土资源开发有限公司	车辆租赁	5,539.85	
宜昌市佳维物业有限公司	车辆检测	240.00	
宜昌市交通规划勘察设计研究院有限公司	车辆租赁	623.85	
宜昌市交通投资有限公司	车辆租赁	1,788.99	
宜昌市万寿桥房地产管理有限公司	车辆租赁	1,055.05	

宜昌市宜通汽车驾驶员培训学校	车辆检测	320.00	
宜昌市长寿山庄实业有限责任公司	活动服务	6,823.58	
宜昌桃花岭饭店股份有限公司	车辆租赁	8,119.27	
宜昌桃花岭会务有限公司	车辆租赁	3,495.41	
宜昌桃花岭文化产业发展有限公司	车辆租赁	678.90	
宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	场地租赁	917.43	
宜昌物资集团有限公司	车辆租赁	2,949.54	
宜昌峡州清江天龙湾旅游度假区有限公司	劳务服务	6,823.58	
宜昌行远建设投资有限公司	车辆租赁	8,841.93	
宜昌中燃城市燃气发展有限公司	车辆租赁	1,376.15	
宜昌城投房地产开发有限公司	车辆租赁	825.69	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
湖北中油交运能源有限公司	加油站房屋设备	1,880,000.00	1,880,000.00

本公司作为承租方：

单位：元

出租方	租赁资	简化处理的短期	未纳入租赁负债	支付的租金	承担的租赁负债	增加的使用权资

名称	产种类	租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		计量的可变租赁付款额（如适用）				利息支出		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

（4）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
------	------	-------	-------	------------

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

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

（6）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
南京长江行游轮有限公司	出售固定资产		10,650,894.43
宜昌市逍遥游水上客运有限责任公司	购买固定资产	753,366.33	
宜昌物产报废车辆回收拆解有限公司	出售固定资产	273,833.01	

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,917,124.25	6,269,010.04

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	5,080.00	254.00	78,830.00	3,941.50
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	5,850.00	292.50	900,000.00	45,000.00
	宜昌桃花岭饭店股份有限公司	1,150.00	57.50		
	湖北神农旅游客运有限公司	24,109.00	1,205.45		
	宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资运营有限公司	18,000.00	900.00		
	湖北一方文旅投资有限责任公司	284,670.00	14,233.50		
	宜昌城市发展投资集团有限公司	16,184.00	809.20		
	宜昌城市停车投资运营有限公司	7,050.00	352.50		
	宜昌交旅集团文化产业有限公司	1,293.80	64.69		
	宜昌桃花岭会务有限公司	3,810.00	190.50		
	宜昌长江大桥建设运营集团有限公司	11,900.00	595.00		
预付款项					
	湖北中油交运能源有限公司	15,242.35		15,937.10	
	宜昌建投水务有限公司	163.10			
	宜昌中燃城市燃气发展有限公司	3,951.39			
	宜昌公交集团有限责任公司	20,000.00			
	宜昌交旅集团文化产业有限公司	9,591.18			
其他应收款					
	湖北中油交运能源有限公司			2,314.32	115.72
	宜昌公交集团有限责任公司			7,080.00	1,704.00
	宜昌交通旅游产	3,000,000.00			

	业发展集团有限公司			
--	-----------	--	--	--

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	宜昌三峡运输集团有限责任公司	39,028.40	39,028.40
	湖北中油交运能源有限公司	384.00	1,899.87
	湖北省高峡平湖游船有限责任公司	7,955.43	
	湖北环宇人力资源有限公司	15,000.00	
	湖北建夷检验检测中心有限公司	14,867.92	
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	144,022.50	
	同程网络科技股份有限公司	50,000.00	
	宜昌交旅工程咨询有限公司	112,970.30	
预收款项			
	湖北中油交运能源有限公司	21,211,442.11	22,977,777.74
合同负债			
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅行社有限公司	7,262.00	
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	507,266.68	
其他应付款			
	南京长江行游轮有限公司		3,070.00
	宜昌交旅工程咨询有限公司	95,740.00	95,740.00
	湖北环宇人力资源有限公司	5,000.00	
	宜昌道行文旅开发有限公司	340,170.00	

7、关联方承诺

十三、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

截至 2022 年 12 月 31 日，重大承诺事项详见三峡旅游集团 2022 年年度报告。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(1) 宜昌三斗坪旅游港埠有限公司因 2019 年与宜昌冠三建筑工程有限公司签订的建设工程施工合同纠纷事宜被申请仲裁，宜昌冠三建筑工程有限公司请求宜昌仲裁委员会裁定：依法裁决被申请人宜昌

三斗坪旅游港埠有限公司立即支付申请人宜昌冠三建筑工程有限公司工程款 2,604,324.74 元,并自 2021 年 10 月 18 日起向申请人宜昌冠三建筑工程有限公司以 2,604,324.74 元为基数按照年利率 7.4% 支付迟延利息至工程款付清之日止(暂计算至 2022 年 7 月 20 日止的迟延利息为 147,216.69 元); 由被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司承担仲裁费用。

宜昌仲裁委员会于 2022 年 7 月 28 日受理仲裁申请, 立案编号为: [2022]宜仲答字第 250 号, 被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司于 2022 年 8 月收到《答辩通知书》, 并于 15 日内提交了仲裁员名单。该案于 2022 年 10 月 13 日在宜昌仲裁委员会开庭。2022 年 12 月 19 日, 申请人宜昌冠三建筑工程有限公司向宜昌仲裁委提交了《撤回仲裁申请书》。

2023 年 2 月 24 日, 被申请人宜昌三斗坪旅游港埠有限公司收到撤裁通知书, 该案结案。

(2) 湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司因 2017 年与中交第二航务工程局有限公司签订的建设工程施工合同纠纷事宜被申请仲裁, 中交第二航务工程局有限公司请求宜昌仲裁委员会裁定: 依法裁决被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司立即向申请人中交第二航务工程局有限公司支付增加的工程款及窝工损失共计 22,521,298.00 元, 并以所欠该款为基数, 按全国银行业同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算, 支付从申请人中交第二航务工程局有限公司申请仲裁之日起至款项付清之日止的利息。

宜昌仲裁委员会于 2022 年 9 月 1 日受理仲裁申请, 立案编号为: [2022]宜仲答字第 250 号, 被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司于 2022 年 9 月下旬收到《答辩通知书》, 并于 15 日内提交了仲裁员名单。2022 年 11 月 3 日第一次开庭。

2023 年 1 月 10 日重新组建仲裁庭并第二次开庭, 申请人中交第二航务工程局有限公司请求庭外和解, 仲裁庭同意给予一定时间调解。

2023 年 4 月 19 日, 被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司收到宜昌仲裁委员会送达的《变更仲裁请求申请书》, 申请人中交第二航务工程局有限公司变更仲裁请求: 被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司立即向申请人中交第二航务工程局有限公司支付工程款 41,546,527.00 元(其中双方已确认的工程款 19,025,229.00 元, 待鉴定确认的工程款 22,521,298.00 元); 被申请人湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司分别以上述的工程款中的 19,025,229.00 元为基数, 从 2021 年 12 月 20 起至付清之日止, 按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计付利息, 以上述工程款中的 22,521,298.00 元为基数, 从申请人中交第二航务工程局有限公司申请仲裁之日起至付清之日止, 按全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率计付利息; 以申请人中交第二航务工程局有限公司承建的本案宜昌港三峡国际游轮中心码头工程折价或拍卖、变卖所得价款优先清偿前述债务。

截至 2022 年 12 月 31 日, 除上述事项外, 本公司无其他需要披露的重大或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位: 元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、其他资产负债表日后事项说明

（1）股份回购情况

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，并于 2022 年 11 月 18 日披露了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2022-106），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（以下简称“本次回购”）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 5,596,600 股，占公司目前总股本的 0.76%。

截至 2023 年 3 月 31 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价方式回购公司股份 7,143,900 股，占公司目前总股本的 0.97%，最高成交价为 5.70 元/股，最低成交价 4.89 元/股，成交总金额 3,723.77 万元（不含交易费用）。本次回购股份资金来源为公司自有资金，回购价格未超过回购方案中拟定的价格上限 7 元/股。

（2）关于与关联方对子公司共同增资暨关联交易

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方对子公司共同增资暨关联交易的议案》，同意公司以 8 家从事道路客运业务子公司的股权评估作价，宜昌城发、宜昌交旅以现金出资，对公司全资子公司宜昌交运集团客运有限公司（以下简称“客运公司”）共同增资。本次交易完成后，客运公司的注册资本由 5,000 万元增至 10,000 万元，股权结构由公司持股 100% 变成公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。公司于 2023 年 1 月 16 日完成客运公司及 8 家道路客运子公司的章程、投资人变更登记，并取得了市场监督管理局核发的《营业执照》及相关变更登记通知书；宜昌城发、宜昌交旅已完成对客运公司的增资。本次工商登记完成后，公司直接持有客运公司 70% 股权，8 家道路客运子公司由公司的全资或控股子公司变更为客运公司的全资或控股子公司。

（3）关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易

公司于 2022 年 11 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于与关联方共同投资设立新公司暨关联交易的议案》，同意公司以 13 家汽车经销服务子公司的股权评估作价，与公司控股股东宜昌交通旅游产业发展集团有限公司（以下简称“宜昌交旅”）和间接控股股东宜昌城市发展投资集团有限公司（以下简称“宜昌城发”）共同投资新设宜昌交运汽车销售服务有限公司（以下简称“汽车销售公司”）。汽车销售公司从事汽车经销服务，注册资本为 10,000 万元，股权结构为公司持股 70%、宜昌城发持股 20%、宜昌交旅持股 10%。汽车销售公司于 2022 年 11 月 18 日完成工商登记，2023 年 2 月 23 日，公司已完成 13 家汽车经销子公司的章程、投资人变更登记，并取得了市场监督管理局核发的《营业执照》及相关变更登记通知书；宜昌城发、宜昌交旅已完成对汽车销售公司的出资。本次工商登记完成后，公司直接持有汽车销售公司 70% 股权，13 家汽车经销公司由公司的全资子公司变更为汽车销售公司的全资子公司。

（4）九凤谷业绩承诺诉讼事项

九凤谷 2021 年业绩未完成，2022 年 6 月 1 日，公司以道行文旅及裴道兵未履行协议约定的股份补偿和现金分红返还义务为由，向湖北省宜昌市伍家岗区人民法院提起诉讼，案号（2022）鄂 0503 民初 1794 号。2022 年 7 月公司收到伍家岗区人民法院发来的《民事反诉状》《传票》相关法律文书，裴道兵针对公司提出的要求其履行业绩承诺补偿义务的相关诉讼提起反诉。2022 年 8 月伍家岗区人民法院已开庭进行了审理。

2023 年 4 月，公司收到湖北省宜昌市伍家岗区人民法院编号为（2022）鄂 0503 民初 1794 号《民事判决书》，具体判决如下：“一、被告（反诉原告）裴道兵于本判决生效之日起十日内向原告（反诉

被告)湖北三峡旅游集团股份有限公司交付湖北三峡旅游集团股份有限公司股份 1,423,088.00 股(《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的 40%),原告(反诉被告)湖北三峡旅游集团股份有限公司以 1 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(反诉原告)裴道兵应当协助办理股票过户转移登记手续;二、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(反诉被告)湖北三峡旅游集团股份有限公司交付湖北三峡旅游集团股份有限公司股份 1,481,174.00 股(《盈利预测补偿协议之补充协议》约定的 40%),原告(反诉被告)湖北三峡旅游集团股份有限公司以 1 元的价格回购,并于原告(反诉被告)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。”

针对上述判决结果,公司拟提起上诉。

十五、其他重要事项

1、年金计划

为建立多层次养老保险体系,健全长效人才激励机制,经公司二届六次职代会、第三届董事会第十次会议审议通过,公司于 2016 年起实施企业年金。与公司建立正式劳动关系且连续工龄达到条件的职工,经本人申请可参加企业年金。企业年金所需费用由单位和职工共同承担,单位缴费的列支渠道按照国家有关规定执行,职工个人缴费由单位从职工工资中代扣代缴。公司企业年金基金采取法人受托管理模式,经公开招标公司委托具有受托管理资格的平安养老保险股份有限公司担任受托人管理本公司年金基金。截至 2022 年 12 月 31 日,参加企业年金计划的职工人数为 1340 人,占当期在岗职工人数的 61%,公司承担企业年金费用总额为 1,128.62 万元,职工个人缴纳企业年金总额为 189.96 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	土地一级开发	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,772,384,716.11	129,830,018.23	40,280,405.04	-64,206,010.34	1,878,289,129.04
主营业务成本	1,706,662,375.69	146,795,636.89		-59,030,680.45	1,794,427,332.13

3、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 关于湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司未完成 2022 年度业绩承诺补偿事宜

2019 年 8 月 9 日,公司根据中国证券监督管理委员会出具的《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),公司发行股份购宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵持有湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司 100.00% 股权。

宜昌道行文旅开发有限公司和裴道兵未完成 2022 年度的经营业绩,根据公司与宜昌道行文旅开发有限公司、裴道兵签署的《发行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议》(以下简称“补偿协议”)与《发

行股份购买资产协议之盈利预测补偿协议之补充协议》（以下简称“补充协议”）的条款约定，宜昌道行文旅开发有限公司和裴道兵合计需向公司补偿股份 12,325,655.00 股。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	370,952.49	100.00%	198,498.19	53.51%	172,454.30	1,071,263.75	100.00%	220,763.75	20.61%	850,500.00
其中：										
组合1：账龄组合	370,952.49	100.00%	198,498.19	53.51%	172,454.30	1,071,263.75	100.00%	220,763.75	20.61%	850,500.00
组合2：无风险组合										
合计	370,952.49		198,498.19		172,454.30	1,071,263.75		220,763.75		850,500.00

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	4,688.74	234.44	5.00%
1至2年			
2至3年	240,000.00	72,000.00	30.00%
3至4年			
4至5年			
5年以上	126,263.75	126,263.75	100.00%
合计	370,952.49	198,498.19	

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，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	4,688.74
2 至 3 年	240,000.00
3 年以上	126,263.75
5 年以上	126,263.75
合计	370,952.49

(2) 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	
按信用风险特征组合-账龄组合	220,763.75	27,734.44	50,000.00			198,498.19
合计	220,763.75	27,734.44	50,000.00			198,498.19

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	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宜昌运祥酒店管理有限公司	240,000.00	64.70%	72,000.00
恒通货运公司	84,014.51	22.65%	84,014.51
恒通港埠公司	42,249.24	11.39%	42,249.24
德邦物流	4,688.74	1.26%	234.44
合计	370,952.49	100.00%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	18,468,175.71	1,576,722.81
其他应收款	27,948,029.78	277,148.55
合计	46,416,205.49	1,853,871.36

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
恩施麟达汽车销售服务有限公司	2,188,551.54	1,576,722.81
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	8,838,785.80	

恩施麟觉汽车销售服务有限公司	4,123,606.70	
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	3,317,231.67	
合计	18,468,175.71	1,576,722.81

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 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	7,440.00	6,640.00
备用金	31,050.00	33,377.00
应收租金	3,228,976.20	3,200,476.20
应收其他代垫款	32,591.97	197,839.00
代扣代缴款项	39,938.59	35,823.94
应收国有资本经营预算资金	3,000,000.00	
应收长期资产转让款	24,743,649.00	
其他	244,914.10	184,104.50
合计	31,328,559.86	3,658,260.64

2) 坏账准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	183,135.89		3,197,976.20	3,381,112.09
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	13,013.56			13,013.56
本期转回	13,595.57			13,595.57
2022 年 12 月 31 日余额	182,553.88		3,197,976.20	3,380,530.08

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

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	27,940,587.62
1 至 2 年	10,761.00
2 至 3 年	323,220.80
3 年以上	3,053,990.44
3 至 4 年	1,472,340.30
4 至 5 年	1,417,623.49
5 年以上	164,026.65
合计	31,328,559.86

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备的其他应收款	3,197,976.20					3,197,976.20
按组合 1 计提坏账准备	183,135.89	13,013.56	13,595.57			182,553.88
合计	3,381,112.09	13,013.56	13,595.57			3,380,530.08

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	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

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
宜昌市猇亭区住房保障服务中心	长期资产转让款	24,743,649.00	1 年以内	78.98%	
宜昌华西骨科医院	应收租金	3,197,476.20	2-3 年以内 323,220.80; 3-4 年 1,457,131.91; 4-5 年 1,417,123.49	10.21%	3,197,476.20
宜昌交通旅游产业发展集团有限公司	应收股东资本金	3,000,000.00	1 年以内	9.58%	
宜昌市道路运输协会	其他	80,000.00	1 年以内	0.26%	4,000.00
宜昌奇侠旅游船务公司	其他	50,000.00	5 年以上	0.16%	50,000.00
合计		31,071,125.20		99.19%	3,251,476.20

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,921,495,998.82		2,921,495,998.82	2,912,295,998.82		2,912,295,998.82
对联营、合营企业投资	48,126,914.67		48,126,914.67	45,998,677.34		45,998,677.34
合计	2,969,622,913.49		2,969,622,913.49	2,958,294,676.16		2,958,294,676.16

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	500,000.00		500,000.00				
宜昌交运集团秭归客运有限公司	602,883.05					602,883.05	
宜昌交运集团兴山客运有限公司	800,000.00					800,000.00	
五峰安晟客运有限公司	830,000.00					830,000.00	
宜昌交运集团旅游客运有限公司	35,000,000.00	9,929,618.54				44,929,618.54	
宜昌交运集团客运有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
宜昌交运集团宜都客运有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
湖北宜昌交运松滋有限公司	35,000,000.00					35,000,000.00	
宜昌交运集团石油有限公司	3,661,494.09					3,661,494.09	
宜昌长江三峡旅游客运有限公司	11,665,844.34					11,665,844.34	
宜昌太平溪港旅游客运有限公司	25,570,824.91					25,570,824.91	
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	23,547,019.70					23,547,019.70	
宜昌交运国际旅行社有限公司	375,072.67	8,700,000.00				9,075,072.67	
宜昌交运长江游轮有限公司	938,272,653.13					938,272,653.13	
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	5,074,272.60					5,074,272.60	
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	9,490,244.59					9,490,244.59	
宜昌交运集	3,914,749.03					3,914,749.03	

团麟至汽车销售服务有限公司							
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	4,700,000.00					4,700,000.00	
宜昌交运集团麟辰汽车销售服务有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	5,600,000.00					5,600,000.00	
宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
恩施麟觉汽车销售服务有限公司	6,802,741.52					6,802,741.52	
恩施麟达汽车销售服务有限公司	8,405,231.46					8,405,231.46	
恩施麟盛汽车销售服务有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
恩施麟泰汽车销售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
恩施麟昌汽车销售服务有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
恩施麟轩汽车销售服务有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
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	
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	3,667,456.65					3,667,456.65	
湖北天元物流发展有限公司	911,433,993.57					911,433,993.57	
宜昌交运集团汽车运输服务有限公司	9,929,618.54		9,929,618.54				
湖北三峡九凤谷旅游开发有限公司	96,706,091.72					96,706,091.72	
宜昌三斗坪旅游港埠有	80,000,000.00					80,000,000.00	

有限公司							
宜昌夷陵鸿运机动车检测有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
宜昌长江国际旅行社有限公司	465,813.68					465,813.68	
湖北天元物业管理有限公司	200,000.00					200,000.00	
宜昌恒运机动车检测管理有限公司		1,000,000.00				1,000,000.00	
合计	2,912,295.99 8.82	19,629,618.5 4	10,429,618.5 4			2,921,495.99 8.82	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
湖北神农旅游客运有限公司	8,074,467.00			- 748,821.85						7,325,645.15	
小计	8,074,467.00			- 748,821.85						7,325,645.15	
二、联营企业											
湖北中油交运能源有限公司	32,807,990.47			11,076,560.75			7,302,475.51			36,582,075.71	
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	5,116,219.87			- 897,026.06						4,219,193.81	
小计	37,924,210.34			10,179,534.69			7,302,475.51			40,801,269.52	
合计	45,998,677.34			9,430,712.84			7,302,475.51			48,126,914.67	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	39,517,829.27	33,682,777.51	46,666,450.93	33,720,732.67
其他业务	5,539,311.01	2,970,108.44	5,378,312.38	3,811,128.64
合计	45,057,140.28	36,652,885.95	52,044,763.31	37,531,861.31

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
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：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	40,534,697.01	16,079,346.06
权益法核算的长期股权投资收益	9,430,712.84	6,262,496.78
处置长期股权投资产生的投资收益	194,470.89	-22,568,373.75
合计	50,159,880.74	-226,530.91

十七、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
非流动资产处置损益	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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	11,956,454.26	递延收益摊销、稳岗补贴等
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,073,468.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,494,287.33	
减：所得税影响额	13,651,033.94	
少数股东权益影响额	320,279.75	
合计	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

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	0.14%	0.0059	0.0059
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.17%	-0.0492	-0.0492

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