



湖北宜昌交运集团股份有限公司

2015 年半年度报告

2015 年 08 月

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、高级管理人员保证半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。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

公司负责人董新利、主管会计工作负责人陈贤平及会计机构负责人(会计主管人员)童辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。



目录

2015 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介.....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 董事会报告.....	23
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	34
第七节 优先股相关情况.....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第九节 财务报告.....	37
第十节 备查文件目录.....	120

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
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
交旅集团	指	宜昌交通旅游产业发展集团有限公司
宜昌交运、本公司、公司	指	湖北宜昌交运集团股份有限公司
公司章程	指	湖北宜昌交运集团股份有限公司章程
鄂旅投	指	湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司
天元物流	指	湖北天元物流发展有限公司
三峡游客中心	指	三峡区域最大的游客集散中心，是宜昌市旅游局指定的位于宜昌港客运站的集旅游咨询、旅游接待、旅游运输、线路推介、旅游商品、餐饮服务等于一体的旅游公共服务平台
交运*两坝一峡	指	公司开展的西陵峡段葛洲坝至三峡大坝区间游轮旅游产品，西陵峡为长江三峡峡谷风光保存最完好的一段
交运*景区直通车	指	由三峡游客中心固定发往景区、景点、旅游度假村等旅游区的营运班车
交运*长江三峡	指	公司开展的长江三峡中线游轮旅游产品，包含了西陵峡、巫峡、瞿塘峡三个峡谷的自然景观以及白帝城、三峡大坝的人文景观
兴宜城际公交、808路	指	宜昌至兴山的以公交化运行模式经营的道路客运线路
双宜城际公交、811路、821路	指	宜昌至宜都的以公交化运行模式经营的道路客运线路
宜长城际公交、803路、813路	指	宜昌至长阳的以公交化运行模式经营的道路客运线路
长江高速公司	指	宜昌长江高速客轮有限责任公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	宜昌交运	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	湖北宜昌交运集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宜昌交运集团		
公司的外文名称（如有）	HUBEI YICHANG TRANSPORTATION GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	董新利		

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	王凤琴
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	0717-6451437	0717-6451437
传真	0717-6443860	0717-6443860
电子信箱	hjh@ycjyjt.com	wfq@ycjyjt.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况



适用 不适用

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2014 年年报。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	708,063,008.20	646,000,700.08	9.61%
归属于上市公司股东的净利润（元）	25,038,235.06	31,150,235.48	-19.62%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	23,304,458.35	26,780,967.01	-12.98%
经营活动产生的现金流量净额（元）	76,725,979.19	62,656,945.03	22.45%
基本每股收益（元/股）	0.1876	0.2333	-19.59%
稀释每股收益（元/股）	0.1876	0.2333	-19.59%
加权平均净资产收益率	2.76%	3.56%	-0.80%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,002,811,182.44	1,969,127,087.70	1.71%
归属于上市公司股东的净资产（元）	898,343,348.18	899,698,471.89	-0.15%

二、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。

三、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	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）	2,062,203.44	主要为固定资产处置损益



计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	155,000.00	本公司子公司宜都客运有限公司收到的燃油补贴和检测费补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	321,808.84	
减：所得税影响额	634,753.07	
少数股东权益影响额（税后）	170,482.50	
合计	1,733,776.71	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

第四节 董事会报告

一、概述

2015年上半年，公司积极适应新常态，把握发展新机遇，董事会紧紧围绕“转型升级，创新发展，重构核心竞争力”的工作目标，努力克服综合交通运输格局调整、汽车经销行业竞争激烈、社会突发事件影响等诸多不利因素，全面推进产业结构调整和企业转型升级。

报告期内，公司实现营业总收入70,806.30万元，比上年同期增长9.61%；营业利润3,400.62万元，比上年同期下降6.61%；归属于上市公司股东的净利润2,503.82万元，比上年同期下降19.62%。

二、主营业务分析

概述

公司的主营业务中，旅客运输及运输服务、汽车销售及售后服务为主要和基础业务；旅游运输及旅游服务为公司正在着力发展的新兴产业，已经形成一定的规模；公司的现代物流服务业务刚刚起步。本报告期内，公司主营业务及其结构、主营业务利润构成暂未发生显著变化。公司主营业务收入主要来源于道路班线客运、水路班线客运、水陆旅游运输、汽车客运站服务、旅游港口服务、汽车销售和售后服务等业务。

报告期内，公司主营业务收入比去年同期增长9.49%，主要为汽车销售服务收入和道路客运收入的增长；水上客运业务的终止在一定程度上抵减了收入增长幅度。道路客运板块积极推进城乡客运一体化，进行城际公交化改造，并通过市场资源整合转化为经营优势，确定渝东班线联合经营的合作框架，同时依托场站资源多元化逐步探索“站商融合”的发展模式，大力开拓商业面积的招商租赁、小件快递、客运超市等附加业务，实现了多元增效，上半年营业收入比去年同期增长9.77%；汽车营销板块加大营销宣传活动的投入，上半年营业收入比去年同期增长16.08%；旅游客运板块上半年营业收入比去年同期减少25.28%，收入变化主要来源于水路高速船客运的减少，以及旅游服务收入和公路旅游运输收入的增长。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	708,063,008.20	646,000,700.08	9.61%	
营业成本	604,790,533.08	543,907,926.16	11.19%	
销售费用	18,080,574.50	16,844,566.45	7.34%	
管理费用	39,252,245.51	38,872,703.55	0.98%	
财务费用	12,698,469.96	8,906,385.96	42.58%	主要是本期公司控股子公司天元物流资金利息费用化，加之本报告期支付了土地出让金后，存量资金减少导致理财收益同比减少，因而财

				务费用净增长较大。
所得税费用	11,164,937.59	10,031,723.63	11.30%	
经营活动产生的现金流量净额	76,725,979.19	62,656,945.03	22.45%	主要是由于本期累计经营活动现金流入大于现金流出金额，经营活动现金流入比上年同期增加180,147,288.76元，而经营活动现金流出与上年同期相比只增加了166,078,254.60元，经营活动现金流入的大幅增长主要系汽车销售及售后收入和道路客运收入的增长。
投资活动产生的现金流量净额	-259,135,344.60	-167,633,093.93	-54.58%	主要是本期收回到期理财产品的金额以及收到的项目建设补贴资金比上年同期有较大幅度的降低。
筹资活动产生的现金流量净额	-21,546,693.24	187,881,053.39	-111.47%	主要是本期偿还银行借款及借款利息现金流出与上年同期相比大幅增加。
现金及现金等价物净增加额	-203,956,058.65	82,904,904.49	-346.01%	主要是投资和筹资活动现金流量净额比上年同期大幅降低。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用 不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中没有披露未来发展与规划延续至报告期内的情况。

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

1、经营指标完成情况

报告期末，公司完成营业收入70,806.30万元，实际完成比例为本年预算的51.68%；完成利润总额3654.52万元，实际完成比例为本年预算的52.21%，实现时间过半，任务过半。

2、重点工作推进情况

道路客运产业：（1）道路客运事业部顺应城乡客运一体化发展趋势，积极把握宜巴高速通车的重要契机，以公司化改造为基础，围绕县市短途直达和宜巴高速方向，实施班线经营模式创新；（2）各客运站依托场站资源，多元化探索“站商融合”的发展模式，大力开拓场站招商租赁、小件快递、客运超市等附加业务，实现了多元增效；（3）以“客运+信息技术”为

路径，积极探索运输服务现代化，加入湖北省道路客运联网中心，并与畅途、携程等网络售票服务平台建立合作关系，多方面拓展客票销售渠道。

旅游客运产业：旅游客运营销团队根据“两坝一峡”和“长江三峡”的产品定位和目标市场定位，以西南、江浙沪、广东福建区域等长江三峡主流客源市场为重点，启动了覆盖全国十七个省市的营销推广和渠道建设。同时积极通过OTA平台、天猫店等路径探索营销方式与渠道的创新。本报告期，“交运*两坝一峡”共接待游客10.36万人次，同比增长13.54%，实现收入801万元，同比增长11.12%；“交运*景区直通车”共计接待游客52,797人次，同比上升1.16%，实现收入640.45万元，同比上升12.52%；“交运*长江三峡”产品开通后仍处于营销推广和产品定型期，游客接待尚未形成规模。今年6月1日发生的“东方之星”沉船事件社会影响广泛，导致长江三峡游轮旅游市场突然遇冷，旅游消费者信心受到重创，元至5月，两坝一峡产品游客量相比去年平均增幅22.28%，但从6月开始呈现明显的下滑态势；6月24日巫山山体滑坡灾害发生后的航段交通管制，也对“长江三峡”产品运行造成较大影响，航班停航达22天。

东站物流中心：天元物流上半年开展了钢材托盘等新业务，钢材销售收入和销售成本均大幅增长。同时，东站物流中心项目业态和商业模式的细化设计取得新进展，项目公司继续推进项目新增土地的拆迁工作。

三、主营业务构成情况

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、旅客运输						
1、道路客运	126,093,073.80	94,090,950.82	25.38%	13.00%	3.48%	6.87%
2、水路客运	5,474,271.33	3,357,576.89	38.67%	-83.36%	-81.29%	-6.79%
3、站务服务	23,680,798.11	18,614,825.18	21.39%	5.71%	5.32%	0.29%
4、出租车客运	1,156,720.00	317,038.60	72.59%	19.22%	503.25%	-21.99%
二、旅游服务						
1、旅游港口服务	6,558,996.35	4,670,843.24	28.79%	-10.45%	4.75%	-10.33%
2、水路旅游客运	9,480,750.29	6,460,926.77	31.85%	30.59%	50.53%	-9.02%
3、公路旅游客运	18,266,113.82	14,918,229.98	18.33%	16.18%	4.48%	9.15%
4、旅行社业务	19,607,233.82	15,334,933.12	21.79%	-2.66%	-10.24%	6.60%
三、汽车销售及售后服务	458,450,987.22	426,308,487.92	7.01%	15.99%	17.60%	-1.28%
分产品						
一、旅客运输						
1、道路客运	126,093,073.80	94,090,950.82	25.38%	13.00%	3.48%	6.87%
2、水路客运	5,474,271.33	3,357,576.89	38.67%	-83.36%	-81.29%	-6.79%
3、站务服务	23,680,798.11	18,614,825.18	21.39%	5.71%	5.32%	0.29%

4、出租车客运	1,156,720.00	317,038.60	72.59%	19.22%	503.25%	-21.99%
二、旅游服务						
1、旅游港口服务	6,558,996.35	4,670,843.24	28.79%	-10.45%	4.75%	-10.33%
2、水路旅游客运	9,480,750.29	6,460,926.77	31.85%	30.59%	50.53%	-9.02%
3、公路旅游客运	18,266,113.82	14,918,229.98	18.33%	16.18%	4.48%	9.15%
4、旅行社业务	19,607,233.82	15,334,933.12	21.79%	-2.66%	-10.24%	6.60%
三、汽车销售及售后服务	458,450,987.22	426,308,487.92	7.01%	15.99%	17.60%	-1.28%
分地区						
华中地区	668,768,944.74	584,073,812.52	12.66%	9.00%	10.37%	-1.08%

四、核心竞争力分析

公司作为道路客运一级企业，交通运输部重点联系企业，自2005年起已连续十一年入选中国道路运输百强诚信企业。

经过多年实践探索，根据区域经济发展趋势和自身的市场发展定位，公司确定了以传统旅客运输业务为基础，大力拓展旅游客运业务，创建集旅游运输服务、旅游综合服务、汽车销售与售后服务、物流服务为一体的现代服务企业的战略目标，并不断向网络化、规模化和品牌化持续深入发展。经过多年的前瞻运筹和经营发展，逐渐形成了宜昌交运特有的竞争优势。

（1）经济区位优势

2014年，国务院常务会议对建设立体交通走廊打造长江经济带做了统一部署，国家依托长江黄金水道建设长江经济带。在长江经济带，宜昌是一座承东启西、引领中部的重要节点城市，宜昌通则汉渝通、汉渝通则长江通，宜昌的战略定位、交通区位、经济地位将发生重大变化。同时，宜昌作为省域副中心城市，经济总量位居湖北省地市区之首，湖北省政府已批准宜昌市城市整体规划，宜昌正在全力建设现代化特大城市，这些重大战略机遇正在宜昌形成叠加效应，必将为宜昌区域经济发展提供强大动力和广阔空间。

（2）城乡客运一体化运营优势

道路客运响应交通运输部实施城乡客运一体化发展的要求，和适应宜昌现代化特大城市的建设需求，确立了“公铁对接、城际连接、城乡衔接”的总体框架；按照“完善网络、拓展规模、创新模式、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基础，完善覆盖大宜昌城乡区域的客运网络，重构客运产业核心竞争力。道路客运结构调整和创新升级的模式经过了市场的检验和社会的认可，城乡客运一体化发展的系列做法和成功经验总结形成了“宜昌模式”，公司道路客运业务具有较强的盈利能力，能提供较充沛的现金流，是公司优势产业和支柱产业，是企业转型发展的基础。公司在继续做好宜昌城乡客运一体化工作的基础上，寻求道路客运的跨区域发展，在竞争合作中增强企业活力、扩大产业规模、提升盈利水平。

（3）旅游资源优势

宜昌文化旅游资源异常丰富，已经具备大品牌聚集、大生态背景、大城市依托、大交通改善和大战略机遇等发展优势，公司所处的鄂西生态文化旅游圈具备得天独厚的旅游资源，长江三峡、三峡大坝自然和人文景观蜚声中外，宜昌号称“世界水电旅游名城”，为长江三峡东端门户，文化旅游产业已成为市委市政府重点培育的“六大千亿产业”之一。公司作为三峡



和鄂西区域规模最大旅客运输企业，依托车船港站及其他相关资源，具备以旅客运输为基础大力发展旅游客运和旅游服务相关产业的后发优势。

(4) 产业协同优势

公司车、船、港、站一体化运行和公路、铁路、水路“零换乘”的优势。通过对外并购重组、对内优化配置，公司车辆、船舶、港站相互之间已经实现相互协作、联动运转的一体化运行体系，并与体系外铁路、航空等其他交通运输方式实现无缝衔接，具备“一条龙”、“零换乘”特征的旅客服务和旅游服务优势。

(5) 多元发展优势

公司在传统道路旅客运输业务的基础上，派生出了汽车维修服务业务，经过发展形成了规模化的汽车销售和售后服务业务的产业板块。近几年来，公司在旅客运输服务和汽车销售服务的基础上，根据区域经济发展环境和企业自身特点，先后启动了旅游服务业和现代物流业的投资。随着旅游业务和物流业务的进一步发展，公司主营业务将形成适度多元化的业务结构，增强了企业综合实力和抗风险能力。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用 不适用

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
10,221,711.57	10,524,592.71	-2.88%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	市内（三峡大坝以上）旅游客船运输、货物运输；游艇出租；旅游及旅游产品投资开发；日用百货销售。	22.34%

(2) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

(3) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用 不适用

公司报告期末持有其他上市公司股权。

2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
汉口银行	无	否	机构专属15001期	5,000	2015年01月07日	2015年02月09日	到期付息	5,000		23.67	23.67
汉口银行	无	否	机构专属15002期	5,000	2015年01月08日	2015年02月09日	到期付息	5,000		22.93	22.93
湖北银行	无	否	紫气东来	2,000	2015年01月29日	2015年03月30日	到期付息	2,000		17.75	17.75
湖北银行	无	否	紫气东来	5,200	2015年02月12日	2015年05月19日	到期付息	5,200		75.36	75.36
三峡农商银行	无	否	金三峡锦囊理财	5,000	2015年02月12日	2015年05月19日	到期付息	5,000		72.33	72.33
农行港窑分理处	无	否	非浮动保本收益型	1,800	2015年02月13日	2015年03月19日	到期付息	1,800		14.06	14.06
工行城东支行	无	否	非浮动保本收益型	2,700	2015年02月13日	2015年06月22日	到期付息	2,700		41.93	42.6
湖北银行白龙岗支行	无	否	保本浮动收益型产品	3,000	2015年04月14日	2015年05月26日	到期付息	3,000		16.44	17.3
农行港窑分理处	无	否	非浮动保本收益型	2,000	2015年04月01日	2015年07月07日	到期付息			27.9	
工行城东支行	无	否	非浮动保本收益型	3,900	2015年04月13日	2015年08月11日	到期付息			59.9	

湖北银行 白龙岗支行	无	否	保本浮动 收益型产 品	3,000	2015 年 05 月 06 日	2015 年 09 月 08 日	到期付息			53	
湖北银行 白龙岗支行	无	否	保本浮动 收益型产 品	3,000	2015 年 06 月 02 日	2015 年 10 月 13 日	到期付息			54.6	
汉口银行	无	否	机构专属 15033 期	4,000	2015 年 05 月 19 日	2015 年 07 月 09 日	到期付息			28.5	
汉口银行	无	否	机构专属 15033 期	2,600	2015 年 05 月 19 日	2015 年 07 月 09 日	到期付息			18.53	
湖北银行	无	否	紫气东来	1,400	2015 年 05 月 21 日	2015 年 11 月 05 日	到期付息			32.6	
湖北银行	无	否	紫气东来	1,600	2015 年 06 月 18 日	2015 年 11 月 05 日	到期付息			30.07	
合计				51,200	--	--	--	29,700		589.57	286
委托理财资金来源	公司及所属控股子公司的自有闲置资金										
逾期未收回的本金和收益累计金额	0										
涉诉情况（如适用）	不适用										
委托理财审批董事会公告披露日期（如有）											
委托理财审批股东会公告披露日期（如有）											

（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。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

3、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

4、主要子公司、参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
宜昌长江高速客轮有限责任公司	子公司	交通运输	宜昌至重庆宜昌至万州长江高速客船运输；宜昌城区至三斗坪市内水路旅游客船运输；百货销售；餐饮服务	70,000,000.00	167,421,880.90	166,077,860.75	14,955,021.62	2,816,948.09	4,400,688.04
恩施麟达汽车销售服务有限公司	子公司	汽车营销	汽车（上汽大众品牌汽车）及配件销售；汽车售后服务；汽车美容服务；二手车经销；二手车经纪服务（国家有专项规定的从其规定）	8,000,000.00	95,096,001.51	11,741,495.96	114,627,367.83	3,181,920.16	2,330,382.92
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	子公司	汽车营销	汽车（含东风、郑州日产品牌小轿车）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；	8,000,000.00	83,144,050.14	12,076,500.10	71,558,348.50	1,563,812.40	925,427.75

			汽车租赁 (不含客 运服务)						
宜昌交运 集团夷陵 客运有限 公司	子公司	道路客运	县际班车 客运；省际 包车客运	500,000.00	13,624,253. 82	2,091,379.8 6	11,977,020. 73	527,423.9 5	-27,999.59
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	港口经营 (限港口 经营许可 证核定的 类别)；房 地产开发、 经营；票务 代理服务； 仓储服务； 物业管理	126,000,00 0.00	198,803,46 4.05	136,024,20 4.50	0.00	2,857,411 .69	2,825,041.44
湖北天元 物流发展 有限公司	子公司	仓储物流	组织商品 的铁路运 输；道路普 通货运；以 自有资金 对物流产 业进行投 资；仓储 (不含石 油、成品 油、危险爆 炸及国家 限制经营 品种)；货 物装卸、搬 运；场地出 租、设备租 赁；金属材 料、建筑材 料(不含木 材)、机械 设备(不含 登记注册 前置许可 项目、不含 九座一下	199,398,90 3.00	321,498,71 8.06	194,061,83 4.07	10,072,288. 79	-4,176,39 8.07	-4,175,207.39



			乘用车)销售; 市场管理、停车服务)						
宜昌交运集团宜都客运有限公司	子公司	道路客运	客运站经营; 县内班车客运, 县内包车客运, 普通货运; 二类(大中型货车维修)、三类(小型车辆维修)、二类(大中型客车维修); 票务代理服务; 货物中转、仓储服务; 汽车(不含小轿车)及配件销售及其售后服务; 为汽车交易提供服务; 物业管理; 柜台、房屋、场地出租; 停车服务、洗车	50,000,000.00	91,296,979.85	53,577,208.47	18,034,810.24	829,635.30	1,004,622.14

5、非募集资金投资的重大项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况	披露日期(如有)	披露索引(如有)
长江三峡游轮中心	42,472	0	2,077	4.90%	项目处于建设期。本报告期	2012年09月06日	《对外投资进展公告》(公告

					产生利息及理财收益 351.4 万元。		编号：2012-026)
宜昌东站物流中心	104,850	0	12,631	12.05%	-417.52	2015年01月14日	《对外投资进展公告》(公告编号：2015-002)
合计	147,322	0	14,708	--	--	--	--

六、对 2015 年 1-9 月经营业绩的预计

2015 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-25.00%	至	5.00%
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间 (万元)	3,864.78	至	5,410.69
2014 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元)	5,153.04		
业绩变动的原因说明	1、在资源整合和公司化改造的基础上，城乡客运一体化的道路客运网络逐渐完善，网络化、规模化、品牌化经营优势逐渐彰显，道路客运实现企稳回升； 2、宜巴高速公路全线通车，高速船自 2015 年 2 月中旬起全面停航，水上高速船客运业务终止经营，导致同比利润降低； 3、“两坝一峡”和“长江三峡”旅游客运业务受“东方之星”事故及巫山航段山体滑坡等因素影响，预计实现经营计划存在较大困难。		

七、董事会、监事会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

八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用 不适用

公司未对报告期内实施的利润分配方案进行调整或变更。

根据2015年5月22日召开的公司2014年度股东大会决议，公司组织实施了2014年度利润分配方案，即按2014年年末总股本13350万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利2元（含税），合计派发现金股利

2670万元。

公司董事会于2015年6月17日在巨潮资讯网、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》上刊登了《2014年度权益分派实施公告》，确定权益分派股权登记日为2015年6月23日，除权除息日为2015年6月24日；确定权益分派对象为截止2015年6月23日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。

本次利润分配方案已在规定的时间内全部执行到位。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

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
2015年01月04日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况
2015年01月08日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	提建议
2015年01月13日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	提建议
2015年01月24日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司2014年度利润分配方案，提建议
2015年02月04日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	提建议
2015年02月06日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	咨询业绩快报披露时间及公司经营情况
2015年02月17日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询业绩快报披露时间及公司经营情况
2015年02月28日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况，提建议
2015年03月13日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	提建议

2015年03月19日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司向旅游业转型情况以及公司互联网思维的规划
2015年03月20日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询“交运*长江三峡”新产品及宜昌市旅游资产整合相关情况
2015年03月24日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询交旅集团是否与上市公司签订同业竞争协议以及是否有资产注入上市公司
2015年03月25日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司利润分配方案和年度报告公告时间
2015年04月05日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司2015年3月31日股东人数
2015年04月29日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司利润分配方案原因
2015年05月04日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询股东西藏爱尔医疗投资有限公司投资公司原因
2015年05月04日	宜昌市港窑路5号	实地调研	个人	个人投资者罗斌	咨询公司发展战略以及公司经营情况
2015年05月05日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询油价涨跌对公司的影响
2015年05月07日	宜昌市港窑路5号	实地调研	机构	长江证券韩轶超、北京鼎萨投资薛磊、国海富兰克林基金龚旻鹤	咨询公司经营计划和公司向旅游业转型的思路等
2015年05月14日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询宜昌市国资委股权划转进展
2015年05月15日	宜昌市港窑路5号	实地调研	机构	中信证券罗鼎、长盛基金王丽媛、国都证券曹宇宁、交银施罗德基金徐森洲	咨询公司经营计划和发展战略
2015年05月15日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	提建议
2015年05月19日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	提建议
2015年05月26日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	咨询公司经营情况及未来发展战略
2015年05月30日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司截止5月底股东人数

2015年06月02日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	提建议
2015年06月03日	宜昌市港窑路5号	实地调研	机构	国金证券吴彦丰、 上投摩根夏金强	咨询公司经营情况及交旅集团成立后对公司影响
2015年06月12日	宜昌市港窑路5号	实地调研	机构	兴业证券龚里、兴 业证券王春环、华 泰柏瑞冷文鹏、千 合资本谢平、信达 澳银李淑彦、银华 基金王丽敏、大智 慧阿思达克通讯社 邹莹	咨询公司旅游产业经营情 况及旅游产业未来规划
2015年06月19日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	咨询公司6月15日股东人 数
2015年06月24日	宜昌市港窑路5号	电话沟通	个人	个人投资者	咨询国资委股权划转对公 司影响
2015年06月25日	宜昌市港窑路5号	书面问询	个人	个人投资者	提建议



第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司治理实际情况与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

二、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

三、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、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。

五、资产交易事项

1、收购资产情况

适用 不适用

公司报告期末未收购资产。

2、出售资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售资产。

3、企业合并情况

适用 不适用

公司报告期末未发生企业合并情况。



六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

七、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产收购、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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他关联交易。

八、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

报告期内，公司主要出租事项如下：

1、公司所属宜昌汽车客运中心站2015年上半年度租赁总收入为1,904,409元，主要租赁方为宜昌华西骨科医院有限公司、宜昌市伍家运管局、钱胜平、龚世琼、冯万荣等；

2、公司所属长途客运站2015年上半年度租赁总收入为3,011,781元，主要租赁方为上海如家酒店管理有限公司、宜昌博大泌尿外科医院、湖北薄利电器有限公司、武汉麦当劳餐饮食品有限公司、方玉平等；

3、公司所属汽车贸易城2015年上半年度租赁总收入为2,781,680元，主要租赁方为宜昌华星中南汽车销售服务有限公司、宜昌七环轻汽实业有限公司、宜昌凯盛汽车销售服务有限公司、宜昌运祥酒店管理有限公司、宜昌安蓝汽车销售有限公司等；

4、公司所属长江三峡旅游客运有限公司2015年上半年度租赁总收入为1,401,684元，主要租赁方为宜昌市伍家岗区兴业餐饮酒楼、宜昌宜帆商业管理有限公司、常乐足道、宜昌市旅游局、中国联通宜昌分公司等。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、担保情况

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

4、其他重大交易

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大交易。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺					



收购报告书或权益变动报告书中所作承诺					
资产重组时所作承诺					
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;湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司;董新利;朱军光;边社军;尹明;张声福;陈贤平;黄赤;陈剑屏;谢普乐;胡军红	目前本委/本公司/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,本委/本公司/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。	2011年11月03日	无期限	正常履行中
	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会;湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司;新疆国信鸿基投资合伙企业(有限合伙)	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,我委/我公司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
	董新利;李宁奎;朱军光;边社军;尹明;张声福;陈贤平;黄赤;陈剑屏;谢普乐;胡军红	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	2011年11月03日	无期限	正常履行中



		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。			
	宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	(1) 将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用股份公司的资金或资产。(2) 因政策变化等原因，导致企业改制职工安置费用超出预留资金总额的，超出部分由国有股分红予以补足。	2011年11月03日	无期限	正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划(如有)	不适用				

十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。



十一、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。

十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

报告期内，公司发生的重大事项如下：

重要事项概述	披露日期	临时报告披露网站查询索引
关于控股股东拟发生变更的事项	2015年01月10日	《关于控股股东拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2015-001），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
	2015年03月24日	《关于宜昌交通旅游产业发展集团有限公司成立的公告》（公告编号：2015-008），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
	2015年05月20日	《关于控股股东权益变动的提示性公告》（公告编号：2015-018），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
	2015年06月12日	《关于国有股权无偿划转获得国务院国资委批复的公告》（公告编号：2015-020），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
关于车站物流中心项目的进展情况	2015年01月14日	《对外投资进展公告》（公告编号：2015-002），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
关于持股5%以上的股东减持公司股份的事项	2015年01月16日	《关于持股5%以上的股东减持公司股份的公告》（公告编号：2015-003），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。



关于公司发行短期融资券的进展情况	2015年03月17日	《关于 2015 年度第一期短期融资券发行结果的公告》（公告编号：2015-005），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
	2015年03月20日	《2014 年度第一期短期融资券兑付公告》（公告编号：2015-006），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
关于公司游轮旅游新产品发布上市的事项	2015年03月21日	《关于“交运*长江三峡”游轮旅游新产品上市的公告》（公告编号：2015-007），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。
关于公司与荆州先行运输集团有限公司签订《投资合作意向协议书》的事项	2015年06月30日	《关于签署投资意向合作协议书的公告》（公告编号：2015-022），详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）及《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》。

第六节 股份变动及股东情况

一、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	3,035,400	2.27%				-229,375	-229,375	2,806,025	2.10%
3、其他内资持股	3,035,400	2.27%				-229,375	-229,375	2,806,025	2.10%
境内自然人持股	3,035,400	2.27%				-229,375	-229,375	2,806,025	2.10%
二、无限售条件股份	130,464,600	97.73%				229,375	229,375	130,693,975	97.90%
1、人民币普通股	130,464,600	97.73%				229,375	229,375	130,693,975	97.90%
三、股份总数	133,500,000	100.00%						133,500,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

报告期内，公司高管锁定股份229,375股上市流通。

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

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

二、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	8,134	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况			

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	国有法人	35.66%	47,604,636	0	0	47,604,636		
湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司	国有法人	7.08%	9,445,364	0	0	9,445,364		
泰康人寿保险股份有限公司一分红-个人分红-019L-FH002深	其他	2.91%	3,889,850		0	3,889,850		
全国社保基金一一八组合	其他	1.18%	1,570,832		0	1,570,832		
西藏爱尔医疗投资有限公司	境内非国有法人	0.97%	1,298,842		0	1,298,842		
中国光大银行股份有限公司一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	其他	0.83%	1,102,700		0	1,102,700		
魏旭华	境内自然人	0.82%	1,100,000		0	1,100,000		
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金	其他	0.75%	1,000,000		0	1,000,000		
招商证券股份有限公司	国有法人	0.75%	997,305		0	997,305		
陕西省国际信托股份有限公司-陕国投·工银量化恒盛精选A类5期证券投资集合资金信托计划	其他	0.74%	992,557		0	992,557		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况（如有）（参见注3）	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东未知是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	47,604,636	人民币普通股	47,604,636
湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司	9,445,364	人民币普通股	9,445,364
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	3,889,850	人民币普通股	3,889,850
全国社保基金一一八组合	1,570,832	人民币普通股	1,570,832
西藏爱尔医疗投资有限公司	1,298,842	人民币普通股	1,298,842
中国光大银行股份有限公司一国投瑞银创新动力股票型证券投资基金	1,102,700	人民币普通股	1,102,700
魏旭华	1,100,000	人民币普通股	1,100,000
中国农业银行一中邮核心成长股票型证券投资基金	1,000,000	人民币普通股	1,000,000
招商证券股份有限公司	997,305	人民币普通股	997,305
陕西省国际信托股份有限公司—陕国投·工银量化恒盛精选 A 类 5 期证券投资集合资金信托计划	992,557	人民币普通股	992,557
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	前 10 名无限售条件普通股股东之间，未知是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人；前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间，未知是否存在关联关系，亦未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（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。

三、控股股东或实际控制人变更情况

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。



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。



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
董新利	董事长、总经理	现任	660,000	0	0	660,000	0	0	0
魏琴	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗迈	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈剑屏	董事、副总经理	现任	420,000	0	40,000	380,000	0	0	0
黄赤	董事、副总经理	现任	400,000	0	0	400,000	0	0	0
谢普乐	董事、副总经理	现任	350,000	0	87,500	262,500	0	0	0
胡剑平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
林峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
何德明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
周蕾	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
罗志刚	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
康莉娟	监事	现任	40,000	0	10,000	30,000	0	0	0
陈贤平	副总经理、财务总监	现任	425,000	0	50,000	375,000	0	0	0
朱军光	副总经理	现任	500,000	0	100,000	400,000	0	0	0
胡军红	副总经理、董事会秘书	现任	112,500	0	28,125	84,375	0	0	0
冯剑涛	副总经理	现任	50,000	0	0	50,000	0	0	0
陈万兵	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
边社军	副总经理	现任	200,000	0	50,000	150,000	0	0	0
合计	--	--	3,157,500	0	365,625	2,791,875	0	0	0



二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2014 年年报。

第九节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖北宜昌交运集团股份有限公司

2015年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	283,553,097.61	464,997,524.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	215,000,000.00	48,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	250,000.00	
应收账款	31,032,357.10	24,959,007.79
预付款项	253,632,668.44	187,153,143.88
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	17,868,384.65	13,835,175.39
买入返售金融资产		
存货	145,350,798.55	192,897,646.48



划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,484,120.75	13,716,061.71
流动资产合计	953,171,427.10	945,558,560.16
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	10,221,711.57	10,221,711.57
投资性房地产	34,287,684.78	34,956,340.08
固定资产	704,702,783.48	720,254,276.35
在建工程	79,893,633.71	45,274,155.35
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	201,176,606.31	201,252,455.11
开发支出		
商誉	6,161,527.48	6,161,527.48
长期待摊费用	11,916,037.52	4,168,289.55
递延所得税资产	1,079,770.49	1,079,772.05
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,049,639,755.34	1,023,568,527.54
资产总计	2,002,811,182.44	1,969,127,087.70
流动负债：		
短期借款	380,000,000.00	357,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	162,295,828.00	151,484,628.00



应付账款	52,554,995.14	51,610,219.06
预收款项	39,474,752.07	34,853,993.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,395,007.77	749,848.15
应交税费	9,008,982.25	11,041,148.75
应付利息	2,160,000.00	10,800,000.00
应付股利	9,520,927.20	
其他应付款	83,061,130.30	74,688,158.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	5,300,000.00	10,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	744,771,622.73	702,827,995.31
非流动负债：		
长期借款	23,570,000.00	23,570,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	12,107,081.48	17,987,195.32
长期应付职工薪酬	12,844,039.74	14,700,348.70
专项应付款	62,000,000.00	62,000,000.00
预计负债		
递延收益	82,178,100.00	81,678,100.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	192,699,221.22	199,935,644.02
负债合计	937,470,843.95	902,763,639.33
所有者权益：		
股本	133,500,000.00	133,500,000.00
其他权益工具		



其中：优先股		
永续债		
资本公积	415,121,936.27	415,121,936.27
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,890,940.99	6,584,299.76
盈余公积	45,681,942.63	45,681,942.63
一般风险准备		
未分配利润	297,148,528.29	298,810,293.23
归属于母公司所有者权益合计	898,343,348.18	899,698,471.89
少数股东权益	166,996,990.31	166,664,976.48
所有者权益合计	1,065,340,338.49	1,066,363,448.37
负债和所有者权益总计	2,002,811,182.44	1,969,127,087.70

法定代表人：董新利

主管会计工作负责人：陈贤平

会计机构负责人：童辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	107,633,657.25	51,298,685.43
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	13,280,357.03	10,460,006.10
预付款项	5,477,519.71	5,542,517.83
应收利息		
应收股利	1,600,000.00	
其他应收款	4,485,806.43	7,800,290.48
存货	849,301.80	47,572.48
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	282,692,858.48	314,858,523.74
流动资产合计	416,019,500.70	390,007,596.06



非流动资产：		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	494,542,394.88	488,542,394.88
投资性房地产	34,038,414.01	34,690,648.87
固定资产	426,809,417.41	431,365,838.60
在建工程	7,912,351.39	2,644,411.00
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,382,412.80	69,493,063.50
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,482,944.49	
递延所得税资产	521,830.19	521,830.19
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,035,889,765.17	1,027,458,187.04
资产总计	1,451,909,265.87	1,417,465,783.10
流动负债：		
短期借款	380,000,000.00	357,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	12,435,828.00	12,784,628.00
应付账款	40,384,345.42	27,666,996.79
预收款项	25,947,087.01	25,195,766.03
应付职工薪酬	418,682.01	232,596.62
应交税费	4,634,147.25	4,187,981.54
应付利息	2,160,000.00	10,800,000.00
应付股利	9,520,927.20	
其他应付款	27,847,887.56	27,021,911.91
划分为持有待售的负债		



一年内到期的非流动负债	5,300,000.00	10,600,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	508,648,904.45	475,489,880.89
非流动负债：		
长期借款	23,570,000.00	23,570,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	9,772,172.54	15,548,834.36
长期应付职工薪酬	12,844,039.74	14,700,348.70
专项应付款		
预计负债		
递延收益	47,420,000.00	46,920,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,606,212.28	100,739,183.06
负债合计	602,255,116.73	576,229,063.95
所有者权益：		
股本	133,500,000.00	133,500,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	415,890,084.53	415,890,084.53
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	4,373,531.61	4,192,246.74
盈余公积	45,681,942.63	45,681,942.63
未分配利润	250,208,590.37	241,972,445.25
所有者权益合计	849,654,149.14	841,236,719.15
负债和所有者权益总计	1,451,909,265.87	1,417,465,783.10

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	708,063,008.20	646,000,700.08
其中：营业收入	708,063,008.20	646,000,700.08
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	677,902,064.85	611,486,154.11
其中：营业成本	604,790,533.08	543,907,926.16
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	2,667,014.50	2,373,248.01
销售费用	18,080,574.50	16,844,566.45
管理费用	39,252,245.51	38,872,703.55
财务费用	12,698,469.96	8,906,385.96
资产减值损失	413,227.30	581,323.98
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,845,260.08	1,898,002.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	34,006,203.43	36,412,547.98
加：营业外收入	3,752,564.83	6,511,215.90
其中：非流动资产处置利得	3,075,589.48	159,898.16
减：营业外支出	1,213,552.55	473,236.66
其中：非流动资产处置损失	1,013,386.04	392,145.48
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	36,545,215.71	42,450,527.22
减：所得税费用	11,164,937.59	10,031,723.63
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	25,380,278.12	32,418,803.59
归属于母公司所有者的净利润	25,038,235.06	31,150,235.48



少数股东损益	342,043.06	1,268,568.11
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）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.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	25,380,278.12	32,418,803.59
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,038,235.06	31,150,235.48
归属于少数股东的综合收益总额	342,043.06	1,268,568.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1876	0.2333
（二）稀释每股收益	0.1876	0.2333

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：董新利

主管会计工作负责人：陈贤平

会计机构负责人：童辉



4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	141,235,000.07	121,980,371.71
减：营业成本	92,718,036.38	86,831,494.66
营业税金及附加	1,190,143.19	1,089,832.51
销售费用	821,808.12	732,807.14
管理费用	16,520,481.51	13,828,327.29
财务费用	6,377,442.14	7,135,497.92
资产减值损失	-405,107.83	
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	17,104,186.59	29,108,567.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	41,116,383.15	41,470,979.39
加：营业外收入	48,651.19	2,608,496.70
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	446,705.83	271,403.09
其中：非流动资产处置损失	327,752.49	221,403.09
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	40,718,328.51	43,808,073.00
减：所得税费用	5,782,183.39	3,124,954.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	34,936,145.12	40,683,118.82
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	34,936,145.12	40,683,118.82
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	本期发生额	上期发生额
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	857,437,272.27	692,331,471.11
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		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	51,815,875.28	36,774,387.68
经营活动现金流入小计	909,253,147.55	729,105,858.79



购买商品、接受劳务支付的现金	690,776,454.31	526,893,239.84
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		
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	69,553,971.37	66,619,877.75
支付的各项税费	32,716,625.87	30,488,350.02
支付其他与经营活动有关的现金	39,480,116.81	42,447,446.15
经营活动现金流出小计	832,527,168.36	666,448,913.76
经营活动产生的现金流量净额	76,725,979.19	62,656,945.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	450,000,000.00	645,500,000.00
取得投资收益收到的现金	3,845,260.08	2,133,107.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	636,690.00	917,967.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		822,790.78
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00	24,600,000.00
投资活动现金流入小计	454,981,950.08	673,973,865.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,117,294.68	45,106,959.67
投资支付的现金	617,000,000.00	796,500,000.00
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	714,117,294.68	841,606,959.67
投资活动产生的现金流量净额	-259,135,344.60	-167,633,093.93
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	277,000,000.00	97,000,000.00



发行债券收到的现金	119,520,000.00	199,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	396,520,000.00	296,200,000.00
偿还债务支付的现金	379,300,000.00	83,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,766,693.24	24,848,946.61
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		
筹资活动现金流出小计	418,066,693.24	108,318,946.61
筹资活动产生的现金流量净额	-21,546,693.24	187,881,053.39
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	-203,956,058.65	82,904,904.49
加：期初现金及现金等价物余额	454,448,353.46	405,695,368.82
六、期末现金及现金等价物余额	250,492,294.81	488,600,273.31

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	130,625,155.77	102,228,948.15
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	81,968,004.57	35,923,273.77
经营活动现金流入小计	212,593,160.34	138,152,221.92
购买商品、接受劳务支付的现金	71,620,627.50	64,502,661.71
支付给职工以及为职工支付的现金	30,663,239.22	24,903,985.99
支付的各项税费	12,949,384.23	13,513,077.46
支付其他与经营活动有关的现金	17,357,128.93	9,153,896.55
经营活动现金流出小计	132,590,379.88	112,073,621.71
经营活动产生的现金流量净额	80,002,780.46	26,078,600.21
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	15,504,186.59	24,840,227.42



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,650.00	384,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		822,790.78
收到其他与投资活动有关的现金	500,000.00	99,000,000.00
投资活动现金流入小计	16,181,836.59	125,047,318.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,100,724.19	37,701,560.42
投资支付的现金	6,000,000.00	345,000,000.00
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	17,100,724.19	382,701,560.42
投资活动产生的现金流量净额	-918,887.60	-257,654,242.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	200,000,000.00	97,000,000.00
发行债券收到的现金	119,520,000.00	199,200,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	319,520,000.00	296,200,000.00
偿还债务支付的现金	302,300,000.00	83,470,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	38,159,543.50	23,908,128.04
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	340,459,543.50	107,378,128.04
筹资活动产生的现金流量净额	-20,939,543.50	188,821,871.96
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	58,144,349.36	-42,753,770.05
加：期初现金及现金等价物余额	48,401,422.09	125,744,243.04
六、期末现金及现金等价物余额	106,545,771.45	82,990,472.99

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	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		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	133,500,000.00				415,121,936.27			6,584,299.76	45,681,942.63		298,810,293.23	166,664,976.48	1,066,363,448.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	133,500,000.00				415,121,936.27			6,584,299.76	45,681,942.63		298,810,293.23	166,664,976.48	1,066,363,448.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							306,641.23				-1,661,764.94	332,013.83	-1,023,109.88
（一）综合收益总额											25,038,235.06	342,043.06	25,380,278.12
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-26,700,000.00		-26,700,000.00
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者（或股东）的分配												-26,700,000.00		-26,700,000.00
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. 其他														
（五）专项储备								306,641.23					-10,029.23	296,612.00
1. 本期提取								798,124.02					118,236.75	916,360.77
2. 本期使用								-491,482.79					-128,265.98	-619,748.77
（六）其他														
四、本期期末余额	133,500,000.00				415,121,936.27			6,890,940.99	45,681,942.63			297,148,528.29	166,996,990.31	1,065,340,338.49

上年金额

单位：元

项目	上期													
	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			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	133,500,000.00				415,043,367.05			6,322,888.73	40,304,761.61			267,554,715.69	161,647,118.16	1,024,372,851.24
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														

其他													
二、本年期初余额	133,500,000.00				415,043,367.05			6,322,888.73	40,304,761.61		267,554,715.69	161,647,118.16	1,024,372,851.24
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					78,569.22			261,411.03	5,377,181.02		31,255,577.54	5,017,858.32	41,990,597.13
(一)综合收益总额											63,332,758.56	3,365,274.71	66,698,033.27
(二)所有者投入和减少资本					78,569.22							2,690,932.23	2,769,501.45
1. 股东投入的普通股												2,469,800.00	2,469,800.00
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					78,569.22							221,132.23	299,701.45
(三)利润分配								5,377,181.02			-32,077,181.02	-1,039,879.36	-27,739,879.36
1. 提取盈余公积								5,377,181.02			-5,377,181.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-26,700,000.00	-1,039,879.36	-27,739,879.36
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. 其他													

(五) 专项储备							261,411.03				1,530.74	262,941.77
1. 本期提取							1,561,274.51				42,416.69	1,603,691.20
2. 本期使用							-1,299,863.48				-40,885.95	-1,340,749.43
(六) 其他												
四、本期期末余额	133,500,000.00				415,121,936.27		6,584,299.76	45,681,942.63		298,810,293.23	166,664,976.48	1,066,363,448.37

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,500,000.00				415,890,084.53			4,192,246.74	45,681,942.63	241,972,445.25	841,236,719.15
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,500,000.00				415,890,084.53			4,192,246.74	45,681,942.63	241,972,445.25	841,236,719.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）								181,284.87		8,236.145.12	8,417,429.99
（一）综合收益总额										34,936,145.12	34,936,145.12
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-26,700,000.00	-26,700,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或 股东）的分配										-26,700,000.00	-26,700,000.00
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. 其他											
(五) 专项储备								181,284.87			181,284.87
1. 本期提取								538,684.57			538,684.57
2. 本期使用								-357,399.70			-357,399.70
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,500,000.00				415,890,084.53			4,373,531.61	45,681,942.63	250,208,590.37	849,654,149.14

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	133,500,000.00				415,890,084.53			3,962,795.70	40,304,761.61	220,277,816.05	813,935,457.89
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											

其他											
二、本年期初余额	133,500,000.00				415,890,084.53			3,962,795.70	40,304,761.61	220,277,816.05	813,935,457.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								229,451.04	5,377,181.02	21,694,629.20	27,301,261.26
(一)综合收益总额										53,771,810.22	53,771,810.22
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配									5,377,181.02	-32,077,181.02	-26,700,000.00
1. 提取盈余公积									5,377,181.02	-5,377,181.02	
2. 对所有者(或股东)的分配										-26,700,000.00	-26,700,000.00
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. 其他											
(五)专项储备								229,451.04			229,451.04
1. 本期提取								977,337.40			977,337.40

2. 本期使用								-747,886.36			-747,886.36
(六) 其他											
四、本期期末余额	133,500,000.00				415,890,084.53			4,192,246.74	45,681,942.63	241,972,445.25	841,236,719.15

三、公司基本情况

(一) 公司概况

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。公司于2011年11月22日在湖北省宜昌市工商行政管理局领取注册号为42050000000347的企业法人营业执照。

英文名称: HUBEIYICHANG TRANSPORTATION GROUP CO.,LTD

住 所: 宜昌市港窑路5号

法定代表人: 董新利

注册资本: 人民币壹亿叁仟叁佰伍拾万圆整

企业类型: 股份有限公司（上市）

截止报告期末，本公司的母公司、实际控制人为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。

本财务报表业经公司董事会于2015年8月27日批准报出。

(二) 历史沿革及改制情况

1、公司设立

湖北宜昌交运集团股份有限公司原名宜昌永通运输集团有限责任公司，是1998年4月经宜昌市人民政府宜府文(1998)47号《市人民政府关于组建宜昌永通运输集团有限责任公司的批复》文批准，由宜昌市宜通运输集团有限责任公司与宜昌市恒通运输公司合并组建，为宜昌市国有资产管理局出资的国有独资公司。1998年7月，宜昌永通运输集团有限责任公司名称根据宜市交发(1998)196号《宜昌市交通委员会关于宜昌永通运输集团有限责任公司更名的通知》，更名为宜昌交运集团有限责任公司。公司设立时的注册资本为12,000万元，业经宜昌市五环审计事务所出具宜五审所验字(1998)82号验资报告验证。

2、名称变更及改制情况

根据2005年4月18日宜府发(2005)12号《市人民政府关于授权由市国资委履行出资人职责企业名单的通知》文及2006年7月10日宜市国资产权(2006)49号《宜昌市国资委关于明确宜昌交运集团有限责任公司国有股出资人的通知》文，公司出资人由宜昌市国有资产监督管理委员会变更为夷陵国有资产经营有限公司。

2006年5月31日，根据宜昌市国有企业改革领导小组宜市企改(2006)01号《宜昌市国有企业改革领导小组关于宜昌交运集团有限责任公司改革方案的批复》文，宜市国资产权(2006)38号《市国资委关于调减宜昌交运集团有限责任公司注册资本的决定》文，及宜市夷陵国资发(2006)18号《夷陵国有资产经营有限公司关于同意宜昌交运集团有限责任公司经营管理人员投资参股的通知》文，公司在原宜昌交运集团有限责任公司基础上进行改制，夷陵国有资产经营有限公司以公司截止2006年5月31日的净资产出资6,000万元，占注册资本的75%，公司经营管理人员董新利、李家发等44位自然人以货币资金出资2,000万元，占注册资本的25%，公司注册资本变更为8,000万元，业经湖北佳信联合会计师事务所出具鄂佳联验字(2006)16号验资报告验证。

2008年6月，本公司申请由有限责任公司整体变更为股份有限公司，申请登记的注册资本为人民币8,000万元，由全体股东以公司截至2008年3月31日止的净资产105,248,843.60元（业经大信会计师事务所有限公司审计并出具大信审字[2008]第024号审计报告）折为8,000万股，每股面值1元，变更后的注册资本为人民币8,000万元，由宜昌交运集团有限责任公司原股东按照各自在公司的股权比例持有，实际出资金额超过申请



的注册资本金额25,248,843.60元作为公司的资本公积。业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信宜验字(2008)第004号验资报告验证。

3、增加出资及出资转让情况

2009年2月,根据宜市国资产权(2008)61号《宜昌市国资委关于湖北宜昌交运集团股份有限公司通过增资扩股方式引进战略投资者的批复》文,及公司2008年第二次临时股东会决议和修改后的章程规定,公司申请增加注册资本人民币2,000万元,由北京国信鸿基投资有限公司于2009年2月4日之前缴足,公司注册资本变更为10,000万元,其中夷陵国有资产经营有限公司持6,000万股,持股比例为60%,北京国信鸿基投资有限公司持2,000万股,持股比例为20%,公司经营管理人员董新利、李家发等44位自然人持2,000万股,持股比例为20%。业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字(2009)第2-0002号验资报告验证。

2009年4月,根据宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会宜市国资产权[2009]3号宜昌市国资委《关于变更湖北宜昌交运集团股份有限公司国有股持有人的通知》文,宜昌市夷陵国有资产经营有限公司持有的公司股权交由宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会直接持有,公司股东宜昌市夷陵国有资产经营有限公司变更为宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会,变更后宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会持6,000万股,持股比例为60%,北京国信鸿基投资有限公司持2,000万股,持股比例为20%,公司经营管理人员董新利、李家发等44位自然人持2,000万股,持股比例为20%。

2009年7月,公司股东大会2009年第二次临时会议表决通过《关于宜昌市国资委向鄂西生态旅游圈投资有限公司转让1000万股股份的议案》和《关于通过股份协议转让方式还原自然人股东股份登记的议案》,宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会将持有的公司1,000万股股份转让给湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司,尹明等19名自然人将持有的884万本公司股份转让给张红林等116名自然人;2009年9月,自然人股东康莉娟将持有的公司30万股股份,自然人股东周泰国将持有的公司10万股股份通过协议转让方式转让给宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会。变更后,宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会持5,040万股,持股比例为50.40%;北京国信鸿基投资有限公司持2,000万股,持股比例为20%;湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司持1,000万股,持股比例为10%;公司经营管理人员董新利、李家发等156位自然人持1,960万股,持股比例为19.60%。

根据公司2010年度股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监发行字[2011]1604号”文《关于核准湖北宜昌交运集团股份有限公司首次公开发行股票批复》的核准,核准公司公开发行不超过3,350万股新股。本次申请发行新股人民币3,350万元,发行后的股本为13,350万元。业经大信会计师事务所有限公司审验并出具大信验字[2011]第2-0042号验资报告验证。

(三) 公司主营业务情况简介

公司主营业务:客运站经营(有效期至2018年7月31日);省际班车客运、省际包车客运、一类客运班线、旅游客运(有效期至2018年7月31日);国内快递(邮政企业专营业务除外)(有效期至2015年9月2日);保险兼业代理(限许可证核定的类别,有效期至2015年10月8日);港口机械、设施、设备租赁经营;票务代理服务;货物中转、仓储服务;汽车(不含九座以下乘用车)及配件销售;汽车售后服务;为汽车交易提供服务;物业管理;柜台、房屋出租;停车服务;洗车服务等等。

截至2015年06月30日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
宜昌交运集团夷陵客运有限公司
宜昌交运集团秭归客运有限公司
宜昌交运集团兴山客运有限公司
宜昌交运集团长阳客运有限公司
宜昌交运集团五峰客运有限公司



宜昌交运集团石油有限公司

宜昌交运集团宜都客运有限公司

宜昌交运集团宜都广告有限公司

宜昌交运集团宜都旅行社有限公司

宜昌交运集团宜都机动车检测有限公司

宜昌长江三峡旅游客运有限公司

宜昌长江国际旅行社有限公司

宜昌交运国际旅行社有限公司

宜昌太平溪港旅游客运有限公司

宜昌茅坪港旅游客运有限公司

宜昌三斗坪旅游港埠有限公司

宜昌交运集团出租汽车客运有限公司

宜昌市腾飞出租汽车有限公司

宜昌交运集团汽车销售维修有限公司

宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司

宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司

宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司

恩施麟觉汽车销售服务有限公司

恩施麟达汽车销售服务有限公司

宜昌交运集团麟辰汽车销售服务有限公司

宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司

宜昌长江高速客轮有限责任公司

湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司

湖北天元物流发展有限公司

宜昌三峡枢纽旅客翻坝转运中心开发有限公司

恩施麟盛汽车销售服务有限公司

秭归县凤凰汽车客运有限责任公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自报告期末起12个月的持续经营能力稳定。不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

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：

无。

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6、合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。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。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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，本公司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。

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

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。



9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。）折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值



损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	占应收款项账面余额 5%以上
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项（不含单项金额重大的应收款项）
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。



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、润料、燃料、低值易耗品等

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与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，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用五五摊销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。



2、初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

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

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权



益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；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间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认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。

15、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

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

16、固定资产

（1）确认条件

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

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3	3.23
车辆	年限平均法	6-8	3	12.13-16.17
船舶	年限平均法	10-15	3	6.47-9.70
机械设备及办公设备	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

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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。

17、在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

18、借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相



关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、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

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费



作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

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

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

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

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

4、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

2、开发阶段支出符合资本化的具体标准



内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。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。



22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司其他长期职工福利系为职工安置款，按照宜昌市劳动和社会保障局《关于宜昌交运集团公司改制职工安置有关问题的意见》(宜劳社函[2006]40号及宜昌市国有企业改革领导小组《关于宜昌市交运集团企业改革安置职工资金支付问题的会议纪要》，公司改制时提取的尚未支付的应付职工安置款。

详见本附注“五、(三十) 长期应付职工薪酬”。

23、预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

24、收入

本公司营业收入主要包括道路客运收入、水上客运收入、港站服务收入、出租车承包金收入、水路旅游客运、公路旅游客运、旅行社业务、汽车销售及维修收入和其他业务收入（含油品销售收入、公铁联运装卸、物流服务和其他收入）。

1、道路客运收入的确认

- (1) 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；
- (2) 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；
- (3) 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、水上客运收入的确认

- (1) 各港站售票后，由公司船舶司乘人员、港站人员在旅客登船时验票，船舶司乘人员留取票根，航次结束后统计汇总形成《航次收入统计表》，公司按月编制《船舶营运月度统计表》。
- (2) 各港站按月向公司提交《代理收支结算表》，公司将港口方提供的《代理收支结算表》和公司编制的《航次收入统计表》进行核对无误后，公司据此确认收入，并向港站收取票款。

3、港站服务收入的确认

港站服务收入包括站务服务收入、旅游港口服务收入

(1) 站务服务收入的确认

①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。

②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。

③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。

(2) 旅游港口服务收入的确认

①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。

②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。

③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、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。

5、水路旅游客运

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。

6、公路旅游客运

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。

7、旅行社业务

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。

8、公铁联运装卸收入的确认

(1)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。

(2)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。

(3)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。

9、销售及维修、油品销售收入和其他收入的确认

(1)公司将商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购货方。

(2)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。

(3)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。

(4)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。

10、物流服务、让渡资产使用权收入

(1)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。

(2)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。

(3)利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定



25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，在收到政府补助时确认。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

27、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。

(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。

(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。

(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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (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主要经营地区进行处置计划的一部分；
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

29、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应	汽车及油品销售按应税收入 17%；水路客运按应税收入的 11%；道路客运实施简易征收按应税收入的 3%；站场经营一



	交增值税	一般纳税人按应税收入的6%、小规模纳税人按应税收入的3%
营业税	按应税营业收入计缴	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%

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

本报告期内无税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	224,197.39	146,379.44
银行存款	250,268,097.42	454,301,974.02
其他货币资金	33,060,802.80	10,549,171.45
合计	283,553,097.61	464,997,524.91

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	33,060,802.80	10,549,171.45
合计	33,060,802.80	10,549,171.45

截止2015年6月30日，其他货币资金中人民币33,060,802.80元为本公司向银行申请开具银行承兑汇票所存入的保证金存款。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	215,000,000.00	48,000,000.00
其他	215,000,000.00	48,000,000.00



合计	215,000,000.00	48,000,000.00
----	----------------	---------------

其他说明：

本期交易性金融资产余额主要系子公司天元物流发展有限公司的理财产品96,000,000.00元和子公司湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司理财产品119,000,000.00元。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	250,000.00	0.00
合计	250,000.00	

4、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	33,448,162.24	100.00%	2,415,805.14	7.22%	31,032,357.10	26,987,979.11	100.00%	2,028,971.32	7.52%	24,959,007.79
合计	33,448,162.24	100.00%	2,415,805.14	7.22%	31,032,357.10	26,987,979.11	100.00%	2,028,971.32	7.52%	24,959,007.79

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	31,362,486.39	1,568,124.32	5.00%
1至2年	442,362.58	44,236.26	10.00%



2至3年	989,287.00	296,786.10	30.00%
3至4年	242,318.42	121,159.21	50.00%
4至5年	131,042.97	104,834.38	80.00%
5年以上	280,664.88	280,664.88	100.00%
合计	33,448,162.24	2,415,805.14	

确定该组合依据的说明：

说明：信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款划分标准详见“三、应收款项坏账准备”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
宜昌物资集团有限公司	2,556,332.33	7.64	127,816.61
南阳安信钢铁销售有限公司	1,675,040.64	5.01	83,752.03
长阳土家族自治县汽车客运公司	1,277,821.0	3.82	63,891.05
当阳永生汽车运输有限公司	1,224,427.20	3.66	61,221.36
湖北捷龙恒通运业有限公司	835,590.40	2.50	41779.52
合计	7,569,211.57	22.63	378,460.58

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	221,980,101.48	87.52%	162,697,385.91	86.93%
1至2年	30,465,493.21	12.01%	23,392,722.41	12.50%
2至3年	172,182.26	0.07%	146,117.79	0.08%
3年以上	1,014,891.49	0.40%	916,917.77	0.49%
合计	253,632,668.44	--	187,153,143.88	--

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：

账龄超过一年且金额重大的预付款项为17,000,000.00元，主要为子公司宜昌交运集团宜都客运有限公司预

付新站土地款，该款项尚未结算完。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例 (%)
伍家岗区人民政府	118,050,000.00	46.54
东风日产汽车销售有限公司	45,442,348.90	17.92
宜都市交通局	17,000,000.00	6.70
神龙汽车有限公司	12,020,678.16	4.74
宜都市非税收入管理局	9,232,000.00	3.64
合计	201,745,027.06	79.54

其他说明：

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	20,605,021.27	100.00%	2,736,636.62	13.28%	17,868,384.65	16,544,918.53	100.00%	2,709,743.14	16.38%	13,835,175.39
合计	20,605,021.27	100.00%	2,736,636.62	13.28%	17,868,384.65	16,544,918.53	100.00%	2,709,743.14	16.38%	13,835,175.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	16,911,382.05	845,569.10	5.00%

1 至 2 年	1,181,381.52	118,138.15	10.00%
2 至 3 年	485,309.00	145,592.70	30.00%
3 至 4 年	701,738.52	350,869.26	50.00%
4 至 5 年	243,713.89	194,971.11	80.00%
5 年以上	1,081,496.29	1,081,496.29	100.00%
合计	20,605,021.27	2,736,636.62	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款划分标准详见“三、应收款项坏账准备”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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
宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	往来款	1,063,476.00	1 年内	5.95%	53,173.80
宜昌壹捌捌陆商贸有限公司	租赁管理费	590,401.40	1 年内	3.30%	29,520.07
三峡商报	广告宣传费	355,685.00	1-2 年	1.99%	35,568.50
长阳土家族自治县汽车客运公司	车辆安全保证金	300,000.00	1 年内	1.68%	15,000.00
东风汽车集团股份有限公司乘用车公司	建店保证金	250,000.00	1-5 年	1.40%	107,500.00
合计	--	2,559,562.40	--	14.32%	240,762.37

7、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,356,564.88		2,356,564.88	1,936,560.79		1,936,560.79

库存商品	142,974,174.29		142,974,174.29	190,951,158.99		190,951,158.99
周转材料	20,059.38		20,059.38	9,926.70		9,926.70
合计	145,350,798.55		145,350,798.55	192,897,646.48		192,897,646.48

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,932,845.67	10,380,096.27
营业税	2,059,532.88	2,010,284.50
城建设税	135,164.19	128,019.68
教育费附加	65,713.64	62,764.31
地方教育费附加	40,589.72	34,537.87
企业所得税	1,250,274.65	1,100,359.08
合计	6,484,120.75	13,716,061.71

其他说明：

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具：	460,000.00	260,000.00	200,000.00	460,000.00	260,000.00	200,000.00
按成本计量的	460,000.00	260,000.00	200,000.00	460,000.00	260,000.00	200,000.00
合计	460,000.00	260,000.00	200,000.00	460,000.00	260,000.00	200,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
宜昌交运集团长阳畅通客运有限公司	260,000.00			260,000.00	260,000.00			260,000.00	52.00%	



捷龙快速 货运股份 公司	200,000.00			200,000.00					1.67%	
合计	460,000.00			460,000.00	260,000.00			260,000.00	--	

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	260,000.00			260,000.00
期末已计提减值余额	260,000.00			260,000.00

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北省高 峡平湖游 船有限责 任公司	10,221,71 1.57									10,221,71 1.57	
小计	10,221,71 1.57									10,221,71 1.57	
合计	10,221,71 1.57									10,221,71 1.57	

其他说明

11、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	20,650,858.22	36,260,931.12		56,911,789.34
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\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) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	20,650,858.22	36,260,931.12		56,911,789.34
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	14,892,716.54	7,062,732.72		21,955,449.26
2.本期增加金额	240,175.92	428,479.38		668,655.30
(1) 计提或摊销	240,175.92	428,479.38		668,655.30
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	15,132,892.46	7,491,212.10		22,624,104.56
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	5,517,965.76	28,769,719.02		34,287,684.78

2.期初账面价值	5,758,141.68	29,198,198.40		34,956,340.08
----------	--------------	---------------	--	---------------

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	579,171,422.52	96,478,261.78	420,501,923.48	16,505,312.49	1,112,656,920.27
2.本期增加金额	1,002,195.95	507,257.62	21,316,805.13	17,277,705.50	40,103,964.20
(1) 购置	972,195.95	379,052.49	21,285,078.63	17,277,705.50	39,914,032.57
(2) 在建工程转入	30,000.00	128,205.13	31,726.50		189,931.63
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	1,205,983.00	14,832,899.71	21,587,589.68	323,958.80	37,950,431.19
(1) 处置或报废	1,205,983.00	14,832,899.71	21,587,589.68	323,958.80	37,950,431.19
4.期末余额	578,967,635.47	82,152,619.69	420,231,138.93	33,459,059.19	1,114,810,453.28
二、累计折旧					
1.期初余额	99,721,588.10	58,570,555.60	227,226,175.33	6,884,324.89	392,402,643.92
2.本期增加金额	9,477,409.62	1,950,557.38	8,240,524.55	14,148,002.95	33,816,494.50
(1) 计提	9,477,409.62	1,950,557.38	8,240,524.55	14,148,002.95	33,816,494.50
3.本期减少金额		11,254,023.92	4,736,635.73	120,808.97	16,111,468.62
(1) 处置或报废		11,254,023.92	4,736,635.73	120,808.97	16,111,468.62
4.期末余额	109,198,997.72	49,267,089.06	230,730,064.15	20,911,518.87	410,107,669.80
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	469,768,637.75	32,885,530.63	189,501,074.78	12,547,540.32	704,702,783.48
2.期初账面价值	479,449,834.42	37,907,706.18	193,275,748.15	9,620,987.60	720,254,276.35

13、在建工程

(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	15,925,123.62		15,925,123.62	15,615,067.62		15,615,067.62
东站物流中心	7,621,195.17		7,621,195.17	4,770,757.74		4,770,757.74
宜都新客运站	1,965,110.10		1,965,110.10	1,477,658.14		1,477,658.14
港口改扩建工程	23,988,999.45		23,988,999.45	11,318,612.45		11,318,612.45
4S 店工程	5,655,133.02		5,655,133.02	2,996,900.66		2,996,900.66
宜昌汽车客运中心站	1,924,681.10		1,924,681.10	1,924,681.10		1,924,681.10
宜昌港安全检测线项目	3,666,018.42		3,666,018.42	1,964,535.26		1,964,535.26
长江三峡 5 号游轮	13,159,702.54		13,159,702.54	4,486,212.48		4,486,212.48
其他工程	5,987,670.29		5,987,670.29	719,729.90		719,729.90
合计	79,893,633.71		79,893,633.71	45,274,155.35		45,274,155.35

(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
宜昌汽			3,968.58			3,968.58						其他

车客运中心站			9.84			9.84						
东山客运中心站			147,400.55			147,400.55						其他
三峡游轮中心	15,615,067.62	310,056.00				15,925,123.62	5.69%	5.69%				其他
东站物流中心	4,770,757.74	2,850,437.43				7,621,195.17						其他
宜都新客运站	1,477,658.14	500,451.96		13,000.00		1,965,110.10						其他
港口改扩建工程	11,318,612.45	12,670,387.00				23,988,999.45						其他
4S店工程	2,996,900.66	10,581,234.62	158,205.13	7,764,797.13		5,655,133.02						其他
其他工程	9,095,158.74	11,558,649.72	31,726.50			20,622,081.96						其他
合计	45,274,155.35	42,587,207.12	189,931.63	7,777,797.13		79,893,633.71	--	--				--

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	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	225,334,915.36		2,273,117.35	851,537.58	228,459,570.29
2.本期增加金额	2,177,281.91		3,000.00		2,180,281.91
(1) 购置	2,177,281.91		3,000.00		2,180,281.91
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			58,200.00	251,537.58	309,737.58
(1) 处置			58,200.00	251,537.58	309,737.58
4.期末余额	227,512,197.27		2,217,917.35	600,000.00	230,330,114.62

二、累计摊销					
1.期初余额	25,723,156.10		763,671.50	720,287.58	27,207,115.18
2.本期增加金额	2,057,191.20		103,239.51		2,160,430.71
(1) 计提	2,057,191.20		103,239.51		2,160,430.71
3.本期减少金额				214,037.58	214,037.58
(1) 处置				214,037.58	214,037.58
4.期末余额	27,780,347.30		866,911.01	506,250.00	29,153,508.31
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	199,731,849.97		1,351,006.34	93,750.00	201,176,606.31
2.期初账面价值	199,611,759.26		1,509,445.85	131,250.00	201,252,455.11

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

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
宜昌茅坪港旅游 客运有限公司	8,140,269.22					8,140,269.22
宜昌腾飞出租汽 车有限公司	121,509.24					121,509.24
合计	8,261,778.46					8,261,778.46

(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
宜昌茅坪港旅游 客运有限公司	1,978,741.74					1,978,741.74
宜昌腾飞出租汽 车有限公司	121,509.24					121,509.24
合计	2,100,250.98					2,100,250.98

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

- (1) 对宜昌茅坪港旅游客运有限公司形成的商誉进行减值测试，本报告期不存在新增减值迹象。
- (2) 对宜昌腾飞出租汽车有限公司形成商誉已全额计提减值准备。

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	2,475,713.28	1,222,109.68	1,541,103.08		2,156,719.88
油罐车租赁	199,976.88				199,976.88
车辆经营权费	1,492,599.39	8,379,982.00	313,240.63		9,559,340.76
合计	4,168,289.55	9,602,091.68	1,854,343.71		11,916,037.52

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	4,319,081.93	1,079,770.49	4,319,088.18	1,079,772.05
合计	4,319,081.93	1,079,770.49	4,319,088.18	1,079,772.05

(2) 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	833,359.83	420,126.28
合计	833,359.83	420,126.28

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	215,000,000.00	147,000,000.00
信用借款	165,000,000.00	210,000,000.00
合计	380,000,000.00	357,000,000.00

短期借款分类的说明：

1、短期借款抵押情况说明：

投资性房地产：公司以原值为470.21万元的宜市房权证伍家区字第0269779号房屋权证用于湖北银行白龙岗支行5,000.00万元短期借款抵押；公司以原值为326.96万元的宜市房权证伍家区字第0269778号房屋权证用于中国农业银行伍家支行4,000.00万元短期借款抵押。

固定资产：公司以原值为703.65万元的宜市房权证字第0257233号房屋权证用于招商银行宜昌支行5,000.00万元短期借款抵押；公司以原值为1,662.27万元的宜市房权证字第0257239号房屋权证、原值为1560.96万元的宜市房权证字第0410636号房屋权证用于农业银行三峡伍家支行7,500.00万元短期借款抵押；以原值为756万元的宜市房权证伍家区字第0289476用于湖北银行白龙岗支行5,000.00万元短期借款抵押；

无形资产：公司以原值为3,306.82万元的宜市国用（2008）第090102046-3号土地使用权用于招商银行宜昌分行5,000.00万元短期借款抵押；公司以原值为236.21万元的宜市国用（2008）第090102046-4号土地使用权用于农业银行三峡伍家支行7,500.00万元短期借款抵押；

2、信用借款情况如下：公司向民生银行宜昌分行营业部取得的2,500.00万元借款以及向广发银行武汉分行营业部取得的2,000.00万元借款；公司通过全国银行间债券市场发行2015年度第一期短期融资券(代码：41558017)，金额为1.2亿元（期间：2015-3-13到2016-3-13）。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	162,295,828.00	151,484,628.00
合计	162,295,828.00	151,484,628.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	49,974,297.88	47,426,129.66
1至2年	1,476,387.88	3,221,581.92
2至3年	167,530.70	30,138.96
3年以上	936,778.68	932,368.52
合计	52,554,995.14	51,610,219.06

(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
当阳永生汽车运输有限公司	1,096,179.00	客运票款
金龙联合汽车工业公司	600,000.00	购车款
湖北捷龙恒通运业有限公司	561,570.95	客运票款
宜昌昂特科技开发有限公司	248,800.00	工程款
锦洲矿山机械厂	131,600.00	工程款
合计	2,638,149.95	--

其他说明：

21、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	12,593,760.65	7,046,706.50
1至2年	3,462,527.41	3,775,220.78
2至3年	53,398.00	36,300.00
3年以上	23,365,066.01	23,995,766.03
合计	39,474,752.07	34,853,993.31

(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
中国石油天然气股份有限公司湖北销售公司	22,830,766.01	中国石油天然气股份有限公司湖北销售公司以经营性租赁方式承租本公司港窑路加油站、花艳加油站、大公桥加油站、绿萝路加油站、发展大道加油站，预收租金 4,660 万元，租赁期限为 20 年，截止 2015 年 6 月 30 日，尚未确认的租赁金额为 22,830,766.01 元。
中石油昆仑天然气公司	1,200,000.00	中石油昆仑天然气公司以经营性租赁方式承租本公司位于伍家岗城东大道宜昌中心客运站后路与花艳加油站之间面积 400 平方米的土地使用权经营 NCG 汽车加气业务，预收租金 150 万元，2014 年度确认租金 15 万元，截止 2015 年 6 月 30 日，尚未确认的租赁金额为 1,200,000.00 元。
合计	24,030,766.01	--

22、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	749,848.15	67,009,464.68	66,364,305.06	1,395,007.77
二、离职后福利-设定提存计划		6,189,912.08	6,189,912.08	
三、辞退福利		257,360.00	257,360.00	
合计	749,848.15	73,456,736.76	72,811,577.14	1,395,007.77

(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	107,657.40	58,405,461.57	57,754,277.91	758,841.06
2、职工福利费		2,751,466.25	2,751,466.25	
3、社会保险费		2,799,050.94	2,799,050.94	
其中：医疗保险费		2,242,242.18	2,242,242.18	
工伤保险费		333,132.24	333,132.24	

生育保险费		223,676.52	223,676.52	
4、住房公积金		1,826,468.59	1,814,650.59	11,818.00
5、工会经费和职工教育经费	642,190.75	1,227,017.33	1,244,859.37	624,348.71
合计	749,848.15	67,009,464.68	66,364,305.06	1,395,007.77

(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		5,708,650.95	5,708,650.95	
2、失业保险费		481,261.13	481,261.13	
合计		6,189,912.08	6,189,912.08	

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,382,582.90	2,055,028.14
营业税	141,982.59	99,338.27
企业所得税	4,785,143.64	6,646,640.83
个人所得税	630,855.17	92,567.44
城市维护建设税	170,280.55	158,416.35
土地使用税	623,818.62	552,982.96
印花税	25,523.07	137,538.27
房产税	1,130,095.34	1,194,530.77
教育费附加	61,670.06	56,208.96
地方教育发展费	53,104.54	47,121.77
其他	3,925.77	774.99
合计	9,008,982.25	11,041,148.75

其他说明：

24、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



短期借款应付利息	2,160,000.00	10,800,000.00
合计	2,160,000.00	10,800,000.00

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

25、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	9,520,927.20	
合计	9,520,927.20	

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：

26、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
1年以内	38,710,297.30	34,543,103.55
1至2年	33,929,250.76	28,531,385.35
2至3年	1,027,464.63	2,159,510.48
3年以上	9,394,117.61	9,454,158.66
合计	83,061,130.30	74,688,158.04

(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
宜昌三峡运输集团宜都华运有限责任公司	16,782,827.64	子公司股东投入净资产与出资额的差价
宜昌华信道路工程投资公司	2,360,000.00	建站工程款
华星中南	300,000.00	房租押金
1886 商贸公司	300,000.00	房租押金
西继电梯	289,000.00	质量保证金
合计	20,031,827.64	--

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	5,300,000.00	10,600,000.00
合计	5,300,000.00	10,600,000.00

其他说明：

一年内到期的长期借款的抵押情况详见28、“长期借款”附后的抵押说明。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	23,570,000.00	23,570,000.00
合计	23,570,000.00	23,570,000.00

长期借款分类的说明：

借款的抵押情况如下：

(1) 固定资产：公司以子公司宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司原值为689.40万元的宜市房权证第0245949号房屋权证、子公司宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司原值为782.83万元的宜市房权证第0246145号房屋权证用于农业银行三峡伍家支行917.00万元长期借款抵押；公司以子公司宜昌长江三峡旅游客运有限公司原值为2,493.44万元的宜市房权证字第0385671号房屋权证用于向中国银行三峡分行1,170.00万元长期借款抵押；

(2) 无形资产：公司以原值为438.80万元的宜市国用（2012）第120303101号、子公司宜昌长江三峡旅游客运有限公司原值为1,665.81万元的宜市国用（2009）第120303033-1号、子公司宜昌长江三峡旅游客运有限公司原值为867.89万元的宜市国用（2009）第120303037-8号土地使用权、公司原值为627.26万元的宜市国用（2008）第170201014号、原值为28.04万元的宜市国用（2008）第170201030号土地使用权向中国银行三峡分行1,170.00万元长期借款；公司以子公司宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司原值为279.94万元的宜市国用(2004)第100205010-2号土地使用权、子公司宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司原值为306.08万元的宜市国用(2004)第100205010-1号土地使用权用于农业银行三峡伍家支行917.00万元长期借款抵押；公司以原值为1,635.75万元的宜市国用（2009）字第100101012-2号土地使用权用于中国建设银行三峡分行800.00万元长期借款抵押。

其他说明，包括利率区间：

29、长期应付款

(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	12,107,081.48	17,987,195.32
合计	12,107,081.48	17,987,195.32

其他说明：

车辆保证金系公司根据营运合同，收取的营运车辆保证金，该项保证金依据合同将逐月予以返还。

30、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	12,844,039.74	14,700,348.70
合计	12,844,039.74	14,700,348.70

31、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
三峡游轮中心项目	62,000,000.00			62,000,000.00	政府拨款
合计	62,000,000.00			62,000,000.00	--

其他说明：

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	81,678,100.00	500,000.00		82,178,100.00	
合计	81,678,100.00	500,000.00		82,178,100.00	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
宜昌汽车客运中	24,830,000.00				24,830,000.00	与资产相关

心站						
三峡游轮中心项目	750,000.00				750,000.00	与资产相关
购车项目	640,000.00				640,000.00	与资产相关
东山客运站项目	900,000.00	500,000.00			1,400,000.00	与资产相关
宜昌港客运码头	10,350,000.00				10,350,000.00	与资产相关
旅游发展基金补贴	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
宜昌港站扩建	9,000,000.00				9,000,000.00	与资产相关
港航建设专项补助	33,600,000.00				33,600,000.00	与资产相关
宜都新站	408,100.00				408,100.00	与资产相关
合计	81,678,100.00	500,000.00			82,178,100.00	--

其他说明：

本报告期新增政府补助500,000.00元为公司收到的宜昌市财政局拨付的宜昌市东山客运站2014年度站场建设补助资金。

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	133,500,000.00						133,500,000.00

其他说明：

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	415,121,936.27			415,121,936.27
合计	415,121,936.27			415,121,936.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	6,584,299.76	798,124.02	491,482.79	6,890,940.99

合计	6,584,299.76	798,124.02	491,482.79	6,890,940.99
----	--------------	------------	------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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	45,681,942.63			45,681,942.63
合计	45,681,942.63			45,681,942.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

37、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期未分配利润	298,810,293.23	267,554,715.69
调整后期初未分配利润	298,810,293.23	267,554,715.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	25,038,235.06	63,332,758.56
减：提取法定盈余公积		5,377,181.02
应付普通股股利	26,700,000.00	26,700,000.00
期末未分配利润	297,148,528.29	298,810,293.23

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

38、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	668,768,944.74	584,073,812.52	613,574,275.32	529,217,356.78
其他业务	39,294,063.46	20,716,720.56	32,426,424.76	14,690,569.38
合计	708,063,008.20	604,790,533.08	646,000,700.08	543,907,926.16



39、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	1,263,788.28	1,215,309.45
城市维护建设税	828,909.45	666,713.50
教育费附加	361,653.23	293,524.01
地方教育发展费	211,366.65	193,471.59
其他	1,296.89	4,229.46
合计	2,667,014.50	2,373,248.01

其他说明：

40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	8,878,682.39	7,769,219.97
福利费	375,622.56	603,431.91
职工其它薪酬		167,620.00
工会经费	113,848.16	115,023.31
职工教育经费		200.00
住房公积金	78,425.00	57,589.00
社会保险	656,710.06	465,460.25
折旧费	1,896,265.00	1,910,189.11
修理费	677,358.64	616,453.77
广告费	779,379.44	976,499.16
通讯费	59,025.51	73,458.92
业务招待费	190,594.80	255,927.62
办公费	307,278.68	453,102.98
水电费	289,471.42	317,055.11
差旅交通费	222,686.60	261,979.95
展览及宣传费用	549,475.55	384,156.75
低值易耗品摊销	56,605.31	171,914.98
其他	2,949,145.38	2,245,283.66
合计	18,080,574.50	16,844,566.45

其他说明：

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	17,496,749.66	14,947,678.31
福利费	1,036,339.76	1,442,674.90
职工其他薪酬	219,540.00	113,050.00
工会经费	553,911.59	510,571.15
职工教育经费	77,484.00	92,205.60
住房公积金	801,522.00	783,999.00
社会保险	3,309,252.59	3,167,752.50
折旧费	3,437,770.82	3,341,062.35
修理费	367,458.66	1,295,380.38
无形资产摊销	1,681,018.77	2,577,622.40
业务招待费	984,150.32	1,134,196.77
办公费	656,663.80	966,180.26
水电费	733,323.13	560,018.17
税金	3,380,227.08	3,623,867.78
差旅交通费	439,446.90	600,550.65
保险费	208,482.15	166,854.15
低值易耗品摊销	28,352.18	25,386.00
审计评估费	509,964.00	6,904.58
广告宣传费	729,166.50	1,523,419.23
其他	2,601,421.60	1,993,329.37
合计	39,252,245.51	38,872,703.55

其他说明：

42、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	29,657,641.86	9,483,865.26
减：利息收入	18,264,541.89	1,430,372.62
手续费支出	1,285,630.99	843,219.45
其他支出	19,739.00	9,673.87
合计	12,698,469.96	8,906,385.96

其他说明：

43、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	413,227.30	581,323.98
合计	413,227.30	581,323.98

其他说明：

44、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-235,105.95
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	3,845,260.08	2,133,107.96
合计	3,845,260.08	1,898,002.01

其他说明：

45、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
非流动资产处置利得合计	3,075,589.48	159,898.16	3,075,589.48
其中：固定资产处置利得	3,075,589.48	159,898.16	3,075,589.48
政府补助	155,000.00	6,175,922.04	155,000.00
其他	521,975.35	175,395.70	521,975.35
合计	3,752,564.83	6,511,215.90	3,752,564.83

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
燃油补贴	130,000.00	5,602,922.04	与收益相关
车辆报废补助		99,000.00	与收益相关
检测费补贴	25,000.00		与收益相关
机场巴士补贴		300,000.00	与收益相关
企业发展扶持资金		54,000.00	与收益相关

其他		120,000.00	与收益相关
合计	155,000.00	6,175,922.04	--

其他说明：

- 1、本期燃油补贴系子公司宜昌交运集团宜都客运有限公司收到的燃油补贴。
- 2、本期检测费补贴为子公司宜昌交运集团宜都客运有限公司实际收到主管交通局拨付的车辆检测费补贴款。

46、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
非流动资产处置损失合计	1,013,386.04	392,145.48	1,013,386.04
其中：固定资产处置损失	1,013,386.04	392,145.48	1,013,386.04
其他	200,166.51	81,091.08	200,166.51
合计	1,213,552.55	473,236.66	1,213,552.55

其他说明：

47、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	11,164,936.03	10,031,723.63
递延所得税费用	1.56	
合计	11,164,937.59	10,031,723.63

(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	36,545,215.71
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,136,303.93
调整以前期间所得税的影响	1,892,677.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	135,956.66
所得税费用	11,164,937.59

其他说明



48、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
收到财政补贴	155,000.00	6,175,922.04
收到存款利息	18,264,541.89	1,430,372.62
收其他单位往来款	33,396,333.39	29,168,093.02
合计	51,815,875.28	36,774,387.68

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	24,479,975.99	25,480,794.10
支付的往来款	15,000,140.82	16,966,652.05
合计	39,480,116.81	42,447,446.15

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
宜昌港客运码头		2,000,000.00
宜昌港客运站场改扩建		10,000,000.00
三峡枢纽翻坝转运项目		12,600,000.00
东山汽车站补贴	500,000.00	
合计	500,000.00	24,600,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

49、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	25,380,278.12	32,418,803.59
加：资产减值准备	413,227.30	581,323.98
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,816,494.50	28,017,217.63
无形资产摊销	2,160,430.71	2,993,287.87
长期待摊费用摊销	-1,854,343.71	-950,852.42
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）	-2,062,203.44	232,247.32
财务费用（收益以“-”号填列）	12,698,469.96	8,906,385.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,845,260.08	-1,898,002.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1.56	
存货的减少（增加以“-”号填列）	47,546,847.93	-10,663,118.46
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-39,901,694.83	-23,706,432.51
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,373,731.17	26,726,084.08
经营活动产生的现金流量净额	76,725,979.19	62,656,945.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	250,492,294.81	488,600,273.31
减：现金的期初余额	454,448,353.46	405,695,368.82
现金及现金等价物净增加额	-203,956,058.65	82,904,904.49

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	250,492,294.81	454,448,353.46
其中：库存现金	224,197.39	146,379.44
可随时用于支付的银行存款	250,268,097.42	454,301,974.02
三、期末现金及现金等价物余额	250,492,294.81	454,448,353.46

其他说明：

50、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	33,060,802.80	银行承兑汇票保证金
存货	97,984,474.56	银行承兑汇票质押
固定资产	86,485,560.57	贷款抵押
无形资产	93,925,935.06	贷款抵押
投资性房地产	7,971,741.00	贷款抵押
合计	319,428,513.99	--

其他说明:

八、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

与上期相比本期新增合并范围的单位为宜昌三斗坪旅游港埠有限公司,宜昌三斗坪旅游港埠有限公司新设,注册资本100万元。

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	
宜昌交运国际旅行社有限公司	宜昌市东山大道126号	宜昌市东山大道126号	旅游运输企业	100.00%		设立
宜昌交运集团石油有限公司	宜昌市东山大道126号	宜昌市东山大道126号	石油销售企业	100.00%		设立
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	宜昌市体育场路46号	宜昌市体育场路46号	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	宜昌市开发区发展大道	宜昌市开发区发展大道	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	宜昌开发区发展大道	宜昌开发区发展大道	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌长江高速客	宜昌市东山经济	宜昌市东山经济	水路运输企业	94.45%		设立

轮有限责任公司	开发区	开发区				
宜昌交运集团兴山客运有限公司	兴山县古夫镇高阳大道 16 号	兴山县古夫镇高阳大道 16 号	运输企业	100.00%		设立
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	宜昌市夷陵区罗河路 20 号	宜昌市夷陵区罗河路 20 号	运输企业	100.00%		设立
宜昌交运集团出租汽车客运有限公司	宜昌市港窑路 4 号	宜昌市港窑路 4 号	出租车营运企业	100.00%		设立
恩施麟觉汽车销售服务有限公司	湖北省恩施市金桂大道 217 号	湖北省恩施市金桂大道 217 号	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌交运集团麟远汽车销售服务有限公司	宜昌市发展大道 116 号	宜昌市发展大道 116 号	汽车销售企业	100.00%		设立
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	宜昌市港窑路 5 号	宜昌市港窑路 5 号	港口经营企业	51.00%		设立
宜昌交运集团长阳客运有限公司	长阳县龙舟坪镇花坪村四组	长阳县龙舟坪镇花坪村四组	运输企业	100.00%		设立
湖北天元物流发展有限公司	宜昌市伍家岗区桔城路 26 号	宜昌市伍家岗区桔城路 26 号	物流业	64.69%		设立
恩施麟达汽车销售服务有限公司	湖北省恩施市金桂大道 125 号	湖北省恩施市金桂大道 125 号	汽车销售企业	100.00%		设立
秭归县凤凰汽车客运有限责任公司	秭归县茅坪镇平湖大道 4 号	秭归县茅坪镇平湖大道 4 号	运输企业	100.00%		设立
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	宜昌市港窑路 5 号	宜昌市港窑路 5 号	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌交运集团麟展汽车销售服务有限公司	宜昌市开发区发展大道 63-2 号	宜昌市开发区发展大道 63-2 号	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌交运集团宜都客运有限公司	宜都市陆城园林大道 53 号	宜都市陆城园林大道 53 号	运输企业	70.00%		设立
宜昌交运集团宜都机动车检测有限公司	宜都市陆城城河大道	宜都市陆城城河大道	车辆检测	100.00%		设立
宜昌交运集团宜都广告有限公司	宜都市陆城清江大道 44 号	宜都市陆城清江大道 44 号	广告设计	100.00%		设立
宜昌交运集团宜都旅行社有限公司	宜都市陆城清江	宜都市陆城清江	旅游企业	100.00%		设立

司	大道 44 号	大道 44 号				
宜昌长江三峡旅游客运有限公司	宜昌市沿江大道 142 号	宜昌市沿江大道 142 号	客运站经营	100.00%		同一控制下企业合并
宜昌长江国际旅行社有限公司	宜昌市沿江大道 142 号	宜昌市沿江大道 142 号	国内旅游业务、入境旅游业务	100.00%		同一控制下企业合并
宜昌太平溪港旅游客运有限公司	宜昌市夷陵区太平溪镇伍相庙村	宜昌市夷陵区太平溪镇伍相庙村	港口经营（限许可范围）客运站经营	78.26%		同一控制下企业合并
宜昌三峡枢纽旅客翻坝转运中心开发有限公司	湖北省宜昌市城东大道 58 号 5 楼	湖北省宜昌市城东大道 58 号 5 楼	以自有资金对港口进行投资	100.00%		同一控制下企业合并
宜昌腾飞出租汽车有限公司	宜昌市港窑路 4 号	宜昌市港窑路 4 号	出租车经营企业	100.00%		非同一控制下企业合并
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	湖北省宜昌市秭归县茅坪镇	湖北省宜昌市秭归县茅坪镇	港口经营企业	100.00%		非同一控制下企业合并
宜昌交运集团秭归客运有限公司	秭归县茅坪镇平湖大道 4 号	秭归县茅坪镇平湖大道 4 号	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
宜昌交运集团五峰客运有限公司	五峰镇沿河西路 37 号	五峰镇沿河西路 37 号	运输企业	100.00%		非同一控制下企业合并
恩施麟盛汽车销售服务有限公司	湖北省恩施市舞阳坝街办事处耿家坪村	湖北省恩施市舞阳坝街办事处耿家坪村	汽车销售企业	100.00%		设立
宜昌三斗坪旅游港埠有限公司	宜昌市夷陵区三斗坪镇园艺村 2 组	宜昌市夷陵区三斗坪镇园艺村 2 组	港口经营企业	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：

（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
宜昌长江高速客轮有限责任公司	5.55%	244,405.66		9,223,641.67
湖北宜昌长江三峡游轮	49.00%	1,384,270.31		66,651,860.21

中心开发有限公司				
宜昌交运集团宜都客运有限公司	30.00%	301,386.64		16,073,162.54
湖北天元物流发展有限公司	35.31%	-1,474,080.43		68,514,620.83

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宜昌长江高速客轮有限责任公司	88,925,808.61	78,496,072.29	167,421,880.90	1,344,020.15		1,344,020.15	87,904,715.54	76,049,075.48	163,953,791.02	2,276,618.31		2,276,618.31
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	181,858,090.40	16,945,373.65	198,803,464.05	29,259.55	62,750,000.00	62,779,259.55	180,831,955.16	16,695,999.12	197,527,954.28	1,578,791.22	62,750,000.00	64,328,791.22
宜昌交运集团宜都客运有限公司	46,830,767.98	44,466,211.87	91,296,979.85	35,953,809.08	1,765,962.30	37,719,771.38	47,483,791.42	35,300,476.50	82,784,267.92	28,454,822.63	30,220,924.93	58,675,747.56
湖北天元物流发展有限公司	231,767,771.58	89,730,946.48	321,498,718.06	127,436,883.99		127,436,883.99	324,993,639.40	88,052,531.21	413,046,170.61	214,809,129.15		214,809,129.15

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
宜昌长江高速客轮有限	14,955,021.62	4,400,688.04	4,400,688.04	4,234,903.88	40,166,185.12	10,695,743.57	10,695,743.57	18,805,958.03

责任公司									
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司		2,825,041.44	2,825,041.44	-33,140.46		773,376.90	773,376.90	-282,499.42	
宜昌交运集团宜都客运有限公司	18,034,810.24	1,004,622.14	1,004,622.14	-8,147,419.61	19,152,276.97	144,418.73	144,418.73	3,841,400.09	
湖北天元物流发展有限公司	10,072,288.79	-4,175,207.39	-4,175,207.39	-61,808,521.78	4,604,698.58	697,830.72	697,830.72	-14,822,969.46	

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	10,221,711.57	10,221,711.57
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	-302,881.14

其他说明

十、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
宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会	宜昌	政府机构		35.66%	35.66%

本企业的母公司情况的说明

2015年7月23日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“宜昌市国资委”）将其所持有的本公司47,604,636股股份（占公司总股本的35.66%）无偿划转给宜昌交通旅游产业发展集团有限公司（以下简称“交旅集团”），本次股权划转已于2015年7月21日完成股份过户登记手续。



续。本次股权划转完成后，公司控股股东由宜昌市国资委变更为交旅集团，交旅集团持有本公司47,604,636股股份，占公司总股本的35.66%，股份性质为无限售流通股。

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七、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七、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
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	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
湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司	持股 5% 以上的股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,524,000.00	982,400.00

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本报告期无需要披露的承诺。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

(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。

十二、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
控股股东变更	<p>2015 年 7 月 23 日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《证券过户登记确认书》。宜昌市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“宜昌市国资委”）将其所持有的本公司 47,604,636 股股份（占公司总股本的 35.66%）无偿划转给宜昌交通旅游产业发展集团有限公司（以下简称“交旅集团”），本次股权划转已于 2015 年 7 月 21 日完成股份过户登记手续。本次股权划转完成后，公司控股股东由宜昌市国资委变更为交旅集团，交旅集团持有本公司 47,604,636 股股份，占公司总股本的 35.66%，股份性质为无限售流通股。公司实际控制人未发生变更，仍为宜昌市国资委。</p>		

2、其他资产负债表日后事项说明

无

十三、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,264,782.99	100.00%	984,425.96	6.90%	13,280,357.03	11,308,653.00	100.00%	848,646.90	7.50%	10,460,006.10
合计	14,264,782.99	100.00%	984,425.96	6.90%	13,280,357.03	11,308,653.00	100.00%	848,646.90	7.50%	10,460,006.10

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	13,533,574.24	676,678.71	5.00%
2至3年	604,945.00	181,483.50	30.00%
5年以上	126,263.75	126,263.75	100.00%
合计	14,264,782.99	984,425.96	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款划分标准详见“三、应收款项坏账准备”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
长阳土家族自治县汽车客运公司	1,277,821.00	8.96	63,891.05
当阳永生汽车运输有限公司	1,224,427.20	8.58	61,221.36
湖北捷龙恒通运业有限公司	835,590.40	5.86	41,779.52
湖北省十堰亨运集团有限责任公司旅游运输分公司	366,208.00	2.57	18,310.40
重庆市万州汽车运输（集团）有限责任公司巫山分公司	248,035.30	1.74	12,401.77
合计	3,952,081.90	27.71	197,604.10

2、其他应收款
(1) 其他应收款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,183,593.41	100.00%	697,786.98	13.46%	4,485,806.43	9,038,964.35	100.00%	1,238,673.87	13.70%	7,800,290.48
合计	5,183,593.41	100.00%	697,786.98	13.46%	4,485,806.43	9,038,964.35	100.00%	1,238,673.87	13.70%	7,800,290.48

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	3,904,611.31	195,230.57	5.00%
1 至 2 年	574,599.41	57,459.94	10.00%
2 至 3 年	199,941.00	59,982.30	30.00%
3 至 4 年	217,015.04	108,507.52	50.00%

4至5年	54,100.00	43,280.00	80.00%
5年以上	233,326.65	233,326.65	100.00%
合计	5,183,593.41	697,786.98	

确定该组合依据的说明：

信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收账款划分标准详见“三、应收款项坏账准备”。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 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
三峡旅游度假区开发有限公司	往来款	1,063,476.00	1年内	20.52%	36,129.60
长阳土家族自治县汽车客运公司	车辆安全保证金	300,000.00	1年内	5.79%	15,000.00
宜昌市住房和城乡建设委员会	工程保证金	220,000.00	1年内	4.24%	25,000.00
宜昌三峡机场有限责任公司	质量保证金	170,000.00	1-2年	3.28%	17,000.00
国网湖北省电力公司宜昌供电公司	水电费押金	115,000.00	1-4年	2.22%	37,500.00
合计	--	1,868,476.00	--	36.05%	130,629.60

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	484,320,683.31		484,320,683.31	478,320,683.31		478,320,683.31
对联营、合营企业投资	10,221,711.57		10,221,711.57	10,221,711.57		10,221,711.57
合计	494,542,394.88		494,542,394.88	488,542,394.88		488,542,394.88

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宜昌腾飞出租汽车公司	355,105.15			355,105.15		
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	16,836,024.91			16,836,024.91		
宜昌茅坪港旅游客运有限公司	8,342,478.36			8,342,478.36		
宜昌交运国际旅行社有限公司	375,072.67			375,072.67		
宜昌交运集团石油有限公司	3,661,494.09			3,661,494.09		
宜昌交运集团汽车销售维修有限公司	5,074,272.60			5,074,272.60		
宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	3,914,749.03			3,914,749.03		
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		
宜昌长江高速客轮有限责任公司	137,300,000.20			137,300,000.20		
宜昌交运集团秭归客运有限公司	602,883.05			602,883.05		
秭归县凤凰汽车客运有限责任公司	100,000.00			100,000.00		
宜昌交运集团兴山客运有限公司	800,000.00			800,000.00		
宜昌交运集团夷陵客运有限公司	500,000.00			500,000.00		
宜昌交运集团出租汽车客运有限	3,000,000.00			3,000,000.00		

公司						
恩施麟觉汽车销售服务有限公司	6,802,741.52			6,802,741.52		
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		
湖北宜昌长江三峡游轮中心开发有限公司	64,260,000.00			64,260,000.00		
宜昌交运集团长阳客运有限公司	500,000.00			500,000.00		
恩施麟达汽车销售服务有限公司	8,405,231.46			8,405,231.46		
宜昌交运集团五峰客运有限公司	830,000.00			830,000.00		
宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00		
宜昌交运集团麟辰汽车销售服务有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00		
湖北天元物流发展有限公司	129,000,000.00			129,000,000.00		
宜昌交运集团宜都客运有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
宜昌三峡枢纽旅客翻坝转运中心开发有限公司	15,204,541.34			15,204,541.34		
恩施麟盛汽车销售服务有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00		
合计	478,320,683.31	6,000,000.00		484,320,683.31		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
湖北省高峡平湖游船有限责任公司	10,221,711.57									10,221,711.57	
小计	10,221,711.57									10,221,711.57	
合计	10,221,711.57									10,221,711.57	

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	128,324,251.33	91,761,540.94	110,373,560.69	85,934,590.32
其他业务	12,910,748.74	956,495.44	11,606,811.02	896,904.34
合计	141,235,000.07	92,718,036.38	121,980,371.71	86,831,494.66

其他说明：

主营业务（分行业）：

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
一、旅客运输	110,058,137.51	76,648,937.35	94,650,812.15	71,453,480.88
1、道路客运	89,632,842.51	60,833,501.84	76,559,240.23	57,028,621.15
2、站务服务	20,425,295.00	15,815,435.51	18,091,571.92	14,424,859.73
二、旅游服务	18,266,113.82	15,112,603.59	15,722,748.54	14,481,109.44
公路旅游客运	18,266,113.82	15,112,603.59	15,722,748.54	14,481,109.44
合计	128,324,251.33	91,761,540.94	110,373,560.69	85,934,590.32

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	17,104,186.59	35,285,776.42
处置长期股权投资产生的投资收益		-6,177,209.22
合计	17,104,186.59	29,108,567.20

十四、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	2,062,203.44	主要为固定资产处置损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	155,000.00	本公司子公司宜都客运有限公司收到的燃油补贴和检测费补贴
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	321,808.84	
减：所得税影响额	634,753.07	
少数股东权益影响额	170,482.50	
合计	1,733,776.71	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

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	2.76%	0.1876	0.1876
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.57%	0.1746	0.1746

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用



(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无。

4、其他

无。



第十节 备查文件目录

- (一) 公司负责人董新利、主管会计工作负责人陈贤平、会计机构负责人童辉签名并盖章的财务报表。
 - (二) 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。
 - (三) 其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：公司证券事务部。

董事长：董新利

湖北宜昌交运集团股份有限公司董事会

二〇一五年八月二十七日