



鄂旅股份

NEEQ : 872237

湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司

Tourism&Investment Development Co.,Ltd of Hubei



半年度报告

2018

公司半年度大事记



公司作为为游客提供索道客运和旅游客运服务的公司，始终牢记“生命至上、安全发展”的服务宗旨。6月29日上午，恩施市道路运输管理所联合公司开展消防安全应急演练。恩施市人民政府、恩施大峡谷风景区管理处、恩施市旅游局等多家政府机关现场观摩指导。



2018年2月3日，中共湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司总支委员会带领公司扶贫工作队对恩施大峡谷周边的贫困户进行慰问，给予部分过年物质，了解贫困户的困难，提供多条脱贫致富的路径，为当地扶贫攻坚贡献公司的一份力量。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节 财务报告	25
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、鄂旅股份	指	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司
恩施城投	指	恩施城市建设投资有限公司
恩施集团	指	恩施旅游集团有限公司,为公司控股股东
湖北省国资委	指	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会
恩施州国资委	指	恩施土家族苗族自治州人民政府国有资产监督管理委员会
鄂旅投	指	湖北省文化旅游投资集团有限公司,为公司间接控股股东
天风证券、主办券商	指	天风证券股份有限公司
云中湖索道	指	湖北省云中湖客运索道有限公司
鑫达客运	指	恩施鑫达客运有限公司
元/万元	指	人民币元/万元,文中另有说明的除外
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日
股东大会	指	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司董事会
监事会	指	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	现行的《湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司章程》

注：1、湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司于2018年7月11日公司名称变更为“湖北省文化旅游投资集团有限公司”。

2、恩施生态文化旅游发展有限公司于2018年4月19日公司名称变更为“恩施大峡谷旅游开发有限公司”。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人周永彪、主管会计工作负责人陈世雄及会计机构负责人（会计主管人员）陈世雄保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司档案室
备查文件	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司
英文名称及缩写	Tourism&Investment Development Co.,Ltd of Hubei;TIDCH
证券简称	鄂旅股份
证券代码	872237
法定代表人	周永彪
办公地址	恩施市金桂大道(中国硒都茶城 1 幢 11 层 1105 号)

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	毕巧
是否通过董秘资格考试	是
电话	0718-8485865
传真	0718-8485865
电子邮箱	431925429@qq.com
公司网址	http://www.elvgufen.com/
联系地址及邮政编码	恩施市沐抚办事处大峡谷景区;445029
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 14 日
挂牌时间	2017 年 10 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	N 水利、环境和公共设施管理--N785 公园和游览景区管理--N7852 游览景区管理
主要产品与服务项目	恩施大峡谷景区内的客运索道业务和游客转运业务、九宫山景区内的客运索道业务以及省际包车客运和旅游客运业务。
普通股股票转让方式	集合竞价
普通股总股本（股）	116,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	恩施旅游集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	湖北省人民政府国有资产监督管理委员会

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91422800788195068M	否
注册地址	恩施市金桂大道(中国硒都茶城 1 幢 11 层 1105 号)	否
注册资本（元）	116,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	天风证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	52,185,138.54	29,699,300.36	75.71%
毛利率	73.61%	64.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	31,922,800.24	11,898,404.50	168.29%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,782,012.54	11,923,922.96	132.99%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.27%	6.44%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.56%	6.46%	-
基本每股收益	0.28	0.10	180.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	268,740,773.56	302,626,462.18	-11.20%
负债总计	11,081,628.74	76,823,873.45	-85.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	258,053,607.39	226,394,089.05	13.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.22	1.95	13.98%
资产负债率（母公司）	3.35%	21.24%	-
资产负债率（合并）	4.12%	25.39%	-
流动比率	689.01%	306.05%	-
利息保障倍数	30.36	14.13	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	36,683,458.59	14,423,267.35	154.34%
应收账款周转率	23.37	20.03	-
存货周转率	12.22	46.21	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	-11.20%	0.35%	-

营业收入增长率	75.71%	-26.11%	-
净利润增长率	175.27%	-5.50%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	116,000,000	116,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 补充财务指标

适用 不适用

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于游览景区管理行业的客运服务提供商，为在恩施大峡谷景区内游览的游客提供客运索道服务和游客转运服务、在九宫山景区游览的游客提供客运索道服务，并为旅行社或其他客户提供省际包车客运和旅游客运服务。

本公司取得了恩施大峡谷景区运输项目特许经营权以及九宫山风景名胜区云中湖客运索道项目许可经营权。拥有恩施大峡谷景区内索道及景交车、九宫山景区内的云中湖索道及子公司鑫达客运进行游客转运业务拥有的各类客运汽车等关键资源，为旅行社及散客客户提供安全、优质、高效、便捷的客运服务。

本公司通过多种方式开拓业务：一是通过对重要节假日或重点人群进行活动策划，直接与客源地的重点单位进行对接，如大型企事业单位、自驾车俱乐部等；二是根据公司景点特点和优势，直接与客源地的旅行社对接，建立销售联盟；三是与旅游网站合作进行网上销售；四是组织景区内门票联手促销，发挥区域资源优势，加强区域合作。

本公司收入来源系通过为客户提供客运服务、索道观光等服务收取服务费用。

公司商业模式在报告期内及报告期后至披露日未发生变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内公司经营活动围绕年初制定的经营目标正常开展，在提升公司原有市场影响力的基础上，积极发展新客户，合理控制营业成本。报告期内公司实现营业收入 52,185,138.54 元，净利润 32,105,058.17 元。

报告期末公司资产总额为 268,740,773.56 元，较本期末期初减少 11.20%；实现营业收入 52,185,138.54 元，较上年同期增加 75.71%；营业成本 13,769,712.31 元，较上年同期增加 29.24%；营业利润 35,956,775.75 元，较上年同期增长 152.20%；净利润 32,105,058.17 元，较上年同期增长 175.27%。

报告期末公司资产总额较本期末期初减少，主要系公司归还了所有的银行借款，合计 69,786,600.00 元。营业收入、营业成本、营业利润及净利润较上年同期增加主要系报告期内恩施大峡谷景区游客接待量较上年同期增加，增加幅度在 50%以上，且自 2018 年 3 月 26 日开始因恩施大峡谷景区部分游步道路改造升级，景区对该路段进行封闭施工，施工期内，游客需乘坐客运索道进入七星寨景区观光，导致恩施大峡谷景区客运索道报告期内游客接待量较上年同期增加 90%以上。截止到报告期末，该路段仍处于封闭阶段。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 36,683,458.59 元，比上年同期增加 154.34%，主要系公司报告期内营业收入较上年同期增加，且在报告期内子公司鑫达客运收到恩施铁道商贸有限公司因要求提前解除租赁房屋合同而补偿给鑫达客运装修、设备等款项 180 万元。

投资活动产生的现金流量净额为 32,230,534.61 元，比上年同期增加。主要系报告期内公司赎回购买的理财产品 44,000,00.00 元，同时，公司转让参股公司湖北永泰小额贷款股份有限公司股权，具体详见公司于 2018 年 4 月 19 日披露的《关于出售参股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-010），报告期内收回 50%的转让款，合计 13,585,000.00 元。

筹资活动产生的现金流量净额为-71,077,182.33 元。主要系报告期内公司归还了所有的银行借款，合计 69,786,600.00 元。

三、 风险与价值

1、控股股东不当控制的风险

公司控股股东恩旅集团持有公司 70%的股份，对公司经营决策可施予重大影响。若公司控股股东利用其控股地位对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司利益。

应对措施：公司已建立《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易制度》、《对外担保管理制度》等制度，建立健全了公司法人治理结构，以此降低控股股东不当控制的风险。

2、行业政策变化的风险

公司所处的旅游业目前是国家产业政策大力支持的“朝阳产业”，可以在一定程度上享受政策优惠，但由于旅游业是综合性较强的行业，旅游业相关配套政策调整存在一定的不确定性，如果不能及时把握行业政策动向，采取措施适应政策、市场和形势的发展，可能会对公司经营带来一定的影响。

应对措施：针对行业政策变化的风险，公司加强对旅游行业政策的研究，努力把握政策走向，并根据行业政策的变化，及时调整经营策略，避免或减少行业政策变化对公司发展的影响。

3、季节性风险

受气候和休假制度等因素的影响，公司业务所在的恩施大峡谷景区和九宫山景区有较强的季节性特点。每年 11 月份至次年 3 月份由于天气寒冷且假期较少，游客数量及收入相对较少，这段时期为旅游淡季。因此，公司盈利具有明显的季节性特征。

应对措施：针对冬季景区游客吸引力较低的现实问题，公司后续将积极策划活动方案并推出配合景点促销的冬季旅游精品路线吸引游客，积极规划通往高山滑雪场项目的索道项目的开发建设。如未来恩施大峡谷景区内高山滑雪项目和公司规划的索道项目获批建设，预计将在一定程度降低公司盈利的季节性差异。

4、公司业务依托景区旅游环境的风险

旅游景区的旅游环境，包括景区治安、景区内的基础设施，与游客在景区的旅游满意度密切相关。景区内服务质量的高低、基础设施的完善与否，关系到景区对游客的吸引力。公司客运索道和客运服务经营状况与公司所处旅游景区的旅游环境息息相关，旅游环境的优劣直接影响到公司的业务，旅游环境不断变化导致了公司经营的不确定性。另外，未来如果公司运营景区的治安环境或者配套交通环境发生较大的变化，可能会给公司的经营业绩带来较大的影响。

应对措施：针对上述问题，公司及子公司与旅游景区当地的公安部门建立了良好的沟通协作机制，共同维护辖区的治安稳定，确保景区范围内正常经营秩序，切实有效地为景区的发展保驾护航。

此外，公司拟开发特色旅游项目，同时关注其他旅游区域的索道项目，拟对客源充足、质量较好的索道进行收购，从而减弱因单一旅游区不利事件对公司经营的影响。

5、收费标准受限制的风险

价格是居民选择旅游方式的重要因素之一。公司景区内客运索道和游客转运业务等业务收费标准的确定和调整需报经景区当地物价局审批、核准或备案，因此公司在决定收费标准方面的自主权受到一定限制，难以根据市场情况的变化自行及时地对收费标准做出调整，这将影响公司未来的收益状况。同时，居民整体收入水平增长的幅度也将影响消费者对公司服务项目价格的接受能力。

应对措施：针对收费标准受限制的风险，公司将在严格控制现有景区内的客运索道和游客转运运营成本的基础上，积极拓展附加值较高的旅游产品。

6、安全运营风险

公司的客运索道服务是将旅客在旅游景区的不同景点间进行架空运输，属于特种运输。索道的设计、施工和营运技术含量高、难度大，索道在施工和营运过程中若管理不到位或出现某种不可抗拒的自然因

素，有可能发生安全事故，造成人员伤亡和财产损失，对公司的经营和效益产生不利影响。

公司在恩施大峡谷景区内的游客转运业务是将旅客在景区内的不同景点间进行公路运输，由于恩施大峡谷景区内道路较为崎岖，存在发生道路安全事故的风险。一旦事故发生，可能造成人员伤亡及车辆损失，公司将面临赔偿及受交通部门等相关主管部门处罚的风险，从而对公司的经营产生不利影响。

应对措施：公司根据客运索道业务和游客转运业务的特点分别采取了相应的风险防范及应对措施，并建立了一套规范的安全保障体系保证公司客运索道和客运服务的运营安全。自公司成立以来，公司景区内的客运索道及游客转运业务均未发生重大安全事故。

7、重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险

重大疫情、自然灾害是旅游企业在经营中面临的不可抗力因素，尤其若发生在旅游旺季，将直接对公司的经营业绩产生较大不利影响。近年来在我国相继发生了 H7N9、甲型 H1N1 流感等高传染性疾病预防以及 2008 年的特大雪灾和汶川大地震等自然灾害，都对旅游企业经营产生了不同程度的影响。

应对措施：针对重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险，公司已建立重大疫情、自然灾害风险的应急机制。一旦发生重大疫情、自然灾害等事件，公司将及时采取有效措施开展疾病防控、抢险救援。同时加强游客防疫避险、防灾避险宣传教育，提高安全防范意识和风险应对能力，全力保障游客人身安全。此外，公司购买了保险，以减少旅客在景区受到伤害产生的赔偿对公司造成的损失。

8、现金交易风险

报告期内，公司部分业务收款方式为现金收款，如果公司内部控制执行不到位、或者现金收支管理出现疏漏，将可能出现现金收支不实、收入核算不完整的风险，从而无法保证公司的销售收入的真实性和完整性。

应对措施：针对现金交易风险，公司及子公司云中湖索道建立了票务管理系统，实时记录公司票务的销售情况。此外，公司制定《票务工作管理制度》，要求售票员票款做到每日清算，于每日下班前完成当日现金收款金额与票务系统销售额的核对工作，核对无误后再存入银行，公司的计划财务部对票务定期进行复核。

公司子公司鑫达客运主要从事省际包车业务，鑫达客运建立收入登记日报表，在包车业务结束后，鑫达客运业务部、监控中心、财务部等部门负责人根据客户预定单、出车单通知单、GPS 轨迹图、线路牌等资料共同确认该笔业务金额并与收款情况进行核对。

9、税收优惠变化风险

根据湖北省恩施土家族苗族自治州国家税务局发布的《州国家税务局关于恩施州腾龙水泥有限责任公司等 6 户企业享受西部大开发所得税优惠政策的批复》（州国税函【2012】33 号），公司按规定享受西部大开发所得税优惠政策。该税收优惠政策对公司的经营发展有较大的促进作用。如果国家相关政策发生变动或公司不再符合上述税收优惠的认定标准，将会给公司税收优惠政策带来不确定性。一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的净利润产生不利影响。

应对措施：公司将积极提升经营管理水平，增强持续经营能力，将成本管理与业务拓展相结合，增强自身盈利能力。未来，公司将在现有客运索道和客运业务服务的基础上，拓展其他经营许可范围内的业务，增厚公司业绩，减少乃至消除税收优惠政策可能发生变动所带来的不利影响。

10、同业竞争风险

报告期内，公司在恩施大峡谷景区内经营不同景点间的游客转运业务，公司控股子公司鑫达客运主要从事省际包车客运和旅游客运服务，一方面与旅行社合作为游客提供景区外的客运转运服务，另一方面也可以在旅游淡季进行景区外多元化包车服务。公司间接控股股东鄂旅投控制的 3 家企业从事省际包车客运和旅游客运服务以及其他景区内不同景点间的游客转运服务，与鄂旅股份及其控股子公司鑫达客运存在同业竞争情形。

应对措施：公司间接控股股东鄂旅投已出具承诺：“于鄂旅股份挂牌之日起两年内解决同业竞争情形，

将停止随州大洪山旅业发展有限公司、湖北省九宫山客运运输有限公司、湖北省全日通旅游客运有限公司从事该等业务，或将该等业务纳入鄂旅股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本公司控制的其他企业获得与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予鄂旅股份。”

四、 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、依法纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。同时作为一家坐落于国家级贫困地区恩施市的公众公司和国营企业，我们始终把社会责任放在公司发展的重要位置，积极承担社会责任，与社会共享企业发展成果。报告期内，公司坚持贯彻国家脱贫攻坚精神，配合当地政府扶贫规划，公司经营层深入实地考察，解决当地居民基础设施建设、基本福利保险等实际困难，为当地居民提供就业机会，同时与当地贫困户形成结对帮扶，为片区整体脱贫贡献自己的一份力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（三）
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（四）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	二（五）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	2,820,000.00	31,917.06
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	18,786,600.00	8,350,108.99
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	3,739,000.00	1,866,320.47
6. 其他		

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行	临时公告披露时	临时公告编号
-----	------	------	------	---------	--------

			必要决策 程序	间	
武汉鄂西旅投物业管理 有限公司	采购商品、接 受劳务	4,000.00	是	2018年4月19日	2018-008
湖北省九宫山旅游 开发有限公司	销售商品、提 供劳务	135,922.33	是	2018年4月19日	2018-009
湖北宜昌江南新城 投资开发有限公司	转让参股公司 股权	27,170,000.00	是	2018年4月19日	2018-010
恩施龙凤投资开发 有限公司	销售商品、提 供劳务	2,524.27	是	2018年8月27日	2018-017
湖北半岛温泉旅游 开发有限公司	采购商品、接 受劳务	2,219.81	是	2018年8月27日	2018-017
湖北唐崖河风景名 胜区旅游发展有限 公司	销售商品、提 供劳务	6,601.94	是	2018年8月27日	2018-017

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、公司与武汉鄂西旅投物业管理有限公司发生的关联交易系公司人员在武汉鄂西旅投物业管理有限公司发生的餐饮费用；与湖北半岛温泉旅游开发有限公司发生的关联交易系公司员工在湖北半岛温泉旅游开发有限公司所发生的住宿费用；与湖北省九宫山旅游开发有限公司、湖北唐崖河风景名胜区旅游发展有限公司、恩施龙凤投资开发有限公司发生的关联交易系公司及子公司向上述公司销售索道票、旅游客运车票、租车的费用。上述关联交易系由公司日常经营活动产生，具有持续性，公司与上述企业发生的关联交易后续将在每年初进行年度预计。此关联交易是真实性的、必要性的，对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

2、公司与湖北宜昌江南新城投资开发有限公司发生的关联交易系公司向其转让湖北永泰小额贷款股份有限公司5%的股权所产生，具体详见公司于2018年4月19日披露的《关于出售参股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-010）。本关联交易不具有持续性。此关联交易有利于公司集中对子公司的管理，优化公司资源配置，进一步提升公司盈利能力和抗风险能力，加快公司业务发展，同时对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

3、2018年4月19日公司披露的《关联交易公告》（公告编号：2018-009）中，公司与武汉鄂西旅投物业管理有限公司、恩施集团的关联交易截止到报告期末暂未发生，预计将在2018年下半年度发生。

（三） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

报告期内经公司股东大会审议过的出售资产情况：

经公司2016年年度股东大会会议审议通过《关于转让湖北永泰小额贷款股份有限公司股权的议案》，后经湖北省国资委出资企业鄂旅投同意公司将持有的湖北永泰小额贷款股份有限公司股权转让给湖北宜昌江南新城投资开发有限公司，构成关联交易。2018年5月10日召开2017年年度股东大会审议通过《关于关联交易的议案》，同意本次关联交易以经坤元资产评估有限公司以2017年9月30日为评估基准日对湖北永泰小额贷款股份有限公司的评估结果为依据，交易金额不超过2,725万元，具体详见公司于2018年4月19日披露的《关于出售参股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-010）。

本次出售资产未构成重大资产重组。

(四) 承诺事项的履行情况

1、为解决和规范同业竞争，公司控股股东恩旅集团和间接控股股东鄂旅投分别出具承诺：

(1) 公司控股股东恩旅集团于 2017 年 6 月 16 日出具《避免同业竞争承诺书》承诺：

“一、本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的股东的职责，不利用鄂旅股份的股东地位或身份损害鄂旅股份及鄂旅股份其他股东、债权人的合法权益。

二、截至本承诺书签署之日，除本公司承诺目前不存在自营或为他人经营与鄂旅股份同类业务的情况。本公司控制的其他企业均未从事与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争的业务。

三、截至本承诺书签署之日，本公司控制的其他企业拓展业务范围，则所拓展的业务不与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争。

四、截至本承诺书签署之日，本公司承诺如鄂旅股份将来拓展的业务范围与本公司控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本公司其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入鄂旅股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本公司控制的其他企业获得与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予鄂旅股份。

以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给鄂旅股份或相关各方造成损失的，本公司愿承担相应的损害赔偿责任。”

(2) 公司间接控股股东鄂旅投已于 2017 年 6 月 16 日出具《避免同业竞争承诺书》承诺：

“一、本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《证券法》规定的控股股东的职责，不利用鄂旅股份的间接控股股东地位或身份损害鄂旅股份及鄂旅股份股东、债权人的合法权益。

二、截至本承诺书签署之日，除本公司目前控制的随州大洪山旅业发展有限公司、湖北省九宫山客运运输有限公司、湖北省全日通旅游客运有限公司这 3 家公司从事旅游客运相关业务，与鄂旅股份及其子公司存在同业竞争情形外，本公司控制的其他企业均未从事与鄂旅股份及其子公司构成竞争或可能构成竞争的业务。

本公司承诺于鄂旅股份在全国中小企业股份转让系统挂牌之日起两年内解决同业竞争情形，将停止随州大洪山旅业发展有限公司、湖北省九宫山客运运输有限公司、湖北省全日通旅游客运有限公司从事该等业务，或将该等业务纳入鄂旅股份，或将该等业务转让给无关联的第三方；如本公司控制的其他企业获得与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予鄂旅股份。

三、如本公司控制的其他企业获得与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予鄂旅股份。

四、截至本承诺书签署之日，本公司控制的其他企业拓展业务范围，则所拓展的业务不与鄂旅股份构成竞争或可能构成竞争。

以上承诺内容均为不可撤销之承诺，如违反该承诺给鄂旅股份或相关各方造成损失的，本公司愿承担相应的损害赔偿责任”。

履行情况：报告期内暂未发现控股股东恩旅集团和间接控股股东鄂旅投有违反承诺的行为，且鄂旅投正在积极谋划解决已有的同业竞争情况。

2、为减少和规范关联交易，公司管理层承诺将严格按照《公司章程》和《关联交易制度》等规定，在未来的关联交易中履行相关的董事会或股东大会审批程序。公司与控股股东、间接控股股东共同承诺不得将资金直接或间接提供给控股股东、间接控股股东及关联方使用。

履行情况：报告期内，公司发生的关联交易严格按照《公司章程》和《关联交易制度》等规定履行了审批程序，亦未在报告期内将资金直接或间接提供给控股股东、间接控股股东及关联方使用。

3、全体董事、监事和高级管理人员均向公司作出了关于避免同业竞争的承诺、关于规范和减少关联交易、不存在诉讼、竞业禁止的承诺。

履行情况：报告期内未发现公司董事、监事和高级管理人员出现同业竞争或存在诉讼、竞业禁止的行为，亦未与公司发生关联交易。

4、恩施集团作为公司控股股东，于2017年8月14日出具承诺：“若鄂旅股份已剥离的资产因审批手续不全、存在安全隐患发生事故，涉及到鄂旅股份向恩施生态文化旅游发展有限公司（现恩施大峡谷旅游开发有限公司）或第三方承担责任的，由本公司全部承担”。

履行情况：公司暂未发现有已剥离的资产因审批手续不全、存在安全隐患发生事故，涉及到鄂旅股份向恩施生态文化旅游发展有限公司（现恩施大峡谷旅游开发有限公司）或第三方承担责任的情形，故无需恩施集团承担相应责任。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
云中湖索道有限公司 客运索道收费权(索道 经营收入)	质押	13,000,000.00	4.84%	云中湖索道于2014年5月10日向银行借款,以其客运索道收费权为质押。
总计	-	13,000,000.00	4.84%	-

注：2014年5月，公司子公司云中湖索道向中国工商银行股份有限公司通山支行借款3,400.00万元，以云中湖索道客运索道收费权（索道经营收入）作质押担保，因索道收费权无账面价值，上表中“账面价值”以上述借款的2018年1月1日“贷款余额”列示。上述贷款已于2018年3月12日归还完毕全部。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-	
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售条件股份	有限售股份总数	116,000,000	100.00%		116,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	81,200,000	70.00%		81,200,000	70.00%	
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		116,000,000	-	0	116,000,000	-	
普通股股东人数							2

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	恩旅集团	81,200,000	0	81,200,000	70.00%	81,200,000	0
2	恩施城投	34,800,000	0	34,800,000	30.00%	34,800,000	0
合计		116,000,000	0	116,000,000	100.00%	116,000,000	0
前十名股东间相互关系说明： 公司普通股股东均为法人单位，无关联关系。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

1、控股股东

企业名称	恩施旅游集团有限公司	
统一社会信用代码	914228005854850653	
住所	恩施市金桂大道3号硒都茶城1号楼11层	
法定代表人	周永彪	
注册资本	40,750 万元	
成立日期	2011 年 12 月 06 日	
经营范围	旅游项目、交通项目的投资与管理；房地产开发；酒店管理；自有房屋租赁；文化活动的组织策划；文化艺术、会议展览服务；旅游项目策划及设计；旅游信息服务；旅游工艺品制作与销售；对外贸易进出口业务；企业管理咨询服务；商标著作权转让服务；知识产权服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	
股权结构	股东名称	持股比例（%）
	鄂旅投	65.64
	湖北省文化旅游产业发展基金（有限合伙）	34.36
	合计	100.00

2、间接控股股东简介

鄂旅投由湖北省国资委和宜昌、襄阳、十堰、荆门、恩施、随州、神农架等7市国有资产监督管理部门（州、林区）以及荆州市文化旅游投资有限公司、湖北清能投资发展集团有限公司、三峡基地发展有限公司、中国建筑第三工程局有限公司等大型企业共同出资组建，由湖北省国资委控股，其基本信息如下：

公司名称	湖北省文化旅游投资集团有限公司		
统一社会信用代码	91420000685642195M		
住所	湖北省武汉市武昌区中北路86号汉街总部国际E座		
法定代表人	刘俊刚		
注册资本	365,935.73 万元		
成立日期	2009 年 4 月 21 日		
经营范围	对鄂西生态文化旅游基础设施、相关产业及其他政策性建设项目的投资；委托投资与资产管理业务、股权投资及企业并购、项目融资、风险投资业务；景区建设、工业园区建设、土地开发和整理；循环经济及环保开发产业；房地产开发；项目评估咨询服务；国际技术经济合作业务。		
股东情况	股东名称	认缴出资额（万元）	出资比例（%）

湖北省国资委	293,935.73	80.33%
湖北清能投资发展集团有限公司	20,000.00	5.47%
中国建筑第三工程局有限公司	10,000.00	2.73%
三峡基地发展有限公司	10,000.00	2.73%
宜昌市城市建设投资开发有限公司	5,000.00	1.37%
襄阳国益国有资产经营有限责任公司	5,000.00	1.37%
随州市国有资产监督管理委员会	4,000.00	1.09%
十堰市国有资产监督管理委员会	4,000.00	1.09%
荆州市文化旅游投资有限公司	4,000.00	1.09%
荆门市国有资产监督管理委员会	4,000.00	1.09%
恩施州国资委	4,000.00	1.09%
神农架林区国有资产监督管理委员会办公室	2,000.00	0.55%
合计	365,935.73	100.00

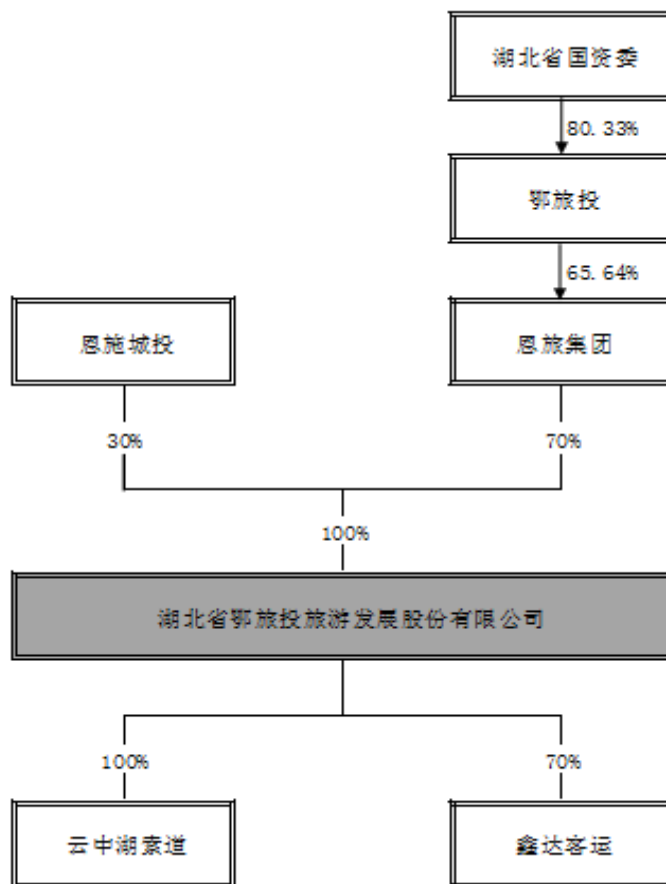
报告期内，公司控股股东、间接控股股东未发生变化。

注：2018年7月11日襄阳国益国有资产经营有限责任公司持有的鄂旅投1.37%股权转让由汉江国有资本投资集团有限公司持有，其他股东无变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为湖北省国资委，根据《中共中央办公厅、国务院办公厅关于印发〈湖北省人民政府机构改革方案〉的通知》（厅字〔2009〕8号）和《中共湖北省委、湖北省人民政府关于印发〈湖北省人民政府机构改革实施意见〉的通知》（鄂文〔2009〕18号）。湖北省国资委代表湖北省人民政府依照《中华人民共和国公司法》和《企业国有资产监督管理暂行条例》等法律法规对湖北省属企业的国有资产履行出资人职责，为湖北省政府直属特设行政机构。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
周永彪	法定代表人、 董事长	男	1968年4月19日	硕士	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
罗迈	董事	男	1976年8月29日	硕士	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
蒋晓毛	董事	男	1965年4月16日	大学	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
李威	董事	男	1976年3月8日	本科	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
徐俊	董事、总经 理	女	1967年12月14日	本科	2017年3月28日至2020 年3月27日	是
万述平	董事	男	1963年11月30日	本科	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
秦继伟	董事	男	1972年2月21日	本科	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
胡学进	监事会主席	女	1974年9月23日	硕士	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
李尧林	监事	男	1969年9月8日	本科	2017年3月28日至2020 年3月27日	否
向朋	职工监事	男	1981年8月25日	大专	2017年3月28日至2020 年3月27日	是
余辉	副总经理	男	1984年7月25日	大专	2017年3月28日至2020 年3月27日	是
陈世雄	财务总监	男	1967年1月8日	大专	2017年5月10日至2020 年3月27日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关系。
周永彪任控股股东恩旅集团的法定代表人、董事长；
李威任控股股东恩旅集团董事；
胡学进任控股股东恩旅集团董事；
董事、监事、高级管理人员与实际控制人之间不存在关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
周永彪	法定代表人、董事长	0	0	0	0.00%	0
罗迈	董事	0	0	0	0.00%	0
蒋晓毛	董事	0	0	0	0.00%	0
李威	董事	0	0	0	0.00%	0
徐俊	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
万述平	董事	0	0	0	0.00%	0
秦继伟	董事	0	0	0	0.00%	0
胡学进	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
李尧林	监事	0	0	0	0.00%	0
向朋	职工监事	0	0	0	0.00%	0
余辉	副总经理	0	0	0	0.00%	0
陈世雄	财务总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	37	36
技术人员	79	55
财务人员	9	8
行政后勤人员	42	77
员工总计	167	176

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1

本科	18	20
专科	20	22
专科以下	128	133
员工总计	167	176

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、薪酬政策

报告期内，公司员工的年度报酬均依据公司制定的有关公司管理和登记标准的规定按月发放。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》与员工签订《劳动合同书》。同时，公司按照国家相关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工商、实业、生育等社会保险。

2、培训计划

报告期内，公司针对新员工、生产员工、技术工、会计人员及管理人员开展了系列培训课程，并取得了良好效果。公司一直以来都十分重视员工的培训和发展工作，制定了一系列培训计划与人才培育项目，多层次、多渠道、多领域、多形式地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、岗位培训，企业文化培训、专业技能培训、管理能力提升培训等，建立有完善的培训体系。不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门的工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和有力的保障，以实现公司与员工的双赢共进。

3、公司未有离退休职工人员需要承担费用的情况。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

截至目前，公司未认定核心员工，不存在核心人员变动的情况。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	27,086,920.68	29,250,109.81
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			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五（二）	2,911,660.00	1,555,010.00
预付款项	五（三）	562,943.23	1,068,571.47
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	13,964,200.33	79,836.00
买入返售金融资产			
存货	五（五）	1,375,311.91	878,442.09
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	30,452,925.07	50,683,451.17
流动资产合计		76,353,961.22	83,515,420.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	五（七）		25,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	五（八）	186,926,842.46	188,205,739.25
在建工程	五（九）	717,930.86	537,586.48

生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五（十）	4,655,518.05	4,752,033.21
开发支出			
商誉	五（十一）		
长期待摊费用	五（十二）	86,520.97	615,682.70
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		192,386,812.34	219,111,041.64
资产总计		268,740,773.56	302,626,462.18
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款	五（十三）	1,779,673.68	744,708.74
预收款项	五（十四）	47,789.72	45,857.72
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五（十五）	592,974.76	1,982,497.34
应交税费	五（十六）	6,487,524.90	3,002,488.81
其他应付款	五（十七）	2,173,665.68	1,261,720.84
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（十八）		20,251,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		11,081,628.74	27,288,473.45
非流动负债：			
长期借款	五（十九）		49,535,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计			49,535,400.00
负债合计		11,081,628.74	76,823,873.45
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	116,000,000.00	116,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十一）	67,263,847.84	67,263,847.84
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五（二十二）	117,665.68	380,947.58
盈余公积	五（二十三）	5,459,223.54	5,459,223.54
一般风险准备			
未分配利润	五（二十四）	69,212,870.33	37,290,070.09
归属于母公司所有者权益合计		258,053,607.39	226,394,089.05
少数股东权益		-394,462.57	-591,500.32
所有者权益合计		257,659,144.82	225,802,588.73
负债和所有者权益总计		268,740,773.56	302,626,462.18

法定代表人：周永彪

主管会计工作负责人：陈世雄

会计机构负责人：陈世雄

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		17,475,639.52	25,707,477.52
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			
应收票据及应收账款	十二（一）	1,512,360.00	774,600.00
预付款项		425,237.33	684,832.33
其他应收款	十二（二）	64,306,738.13	50,044,978.01
存货		735,792.60	564,219.56
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		30,000,000.00	50,000,000.00
流动资产合计		114,455,767.58	127,776,107.42
非流动资产：			
可供出售金融资产			25,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	37,619,138.66	17,619,138.66

投资性房地产			
固定资产		117,646,872.19	120,230,065.35
在建工程		717,930.86	537,586.48
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,529,689.42	2,596,263.32
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		158,513,631.13	165,983,053.81
资产总计		272,969,398.71	293,759,161.23
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		657,409.56	738,105.82
预收款项		25,989.72	13,357.72
应付职工薪酬		422,965.95	1,366,932.37
应交税费		6,352,503.61	2,866,498.08
其他应付款		1,684,688.48	635,794.06
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			12,251,200.00
其他流动负债			
流动负债合计		9,143,557.32	17,871,888.05
非流动负债：			
长期借款			44,535,400.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			44,535,400.00
负债合计		9,143,557.32	62,407,288.05
所有者权益：			
股本		116,000,000.00	116,000,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		62,312,199.19	62,312,199.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			297,768.16
盈余公积		5,459,223.54	5,459,223.54
一般风险准备			
未分配利润		80,054,418.66	47,282,682.29
所有者权益合计		263,825,841.39	231,351,873.18
负债和所有者权益合计		272,969,398.71	293,759,161.23

法定代表人：周永彪

主管会计工作负责人：陈世雄

会计机构负责人：陈世雄

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五（二十五）	52,185,138.54	29,699,300.36
其中：营业收入	五（二十五）	52,185,138.54	29,699,300.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五（二十五）	19,168,347.72	15,504,087.62
其中：营业成本	五（二十五）	13,769,712.31	10,654,217.14
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			
税金及附加	五（二十六）	319,449.96	115,592.33
销售费用	五（二十七）	280,275.10	108,915.78
管理费用	五（二十八）	3,398,811.29	2,274,224.15
研发费用			
财务费用	五（二十九）	1,399,301.06	2,351,138.22
资产减值损失	五（三十）	798.00	
加：其他收益	五（三十一）		61,788.65
投资收益（损失以“－”号填列）	五（三十二）	2,939,984.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			

资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		35,956,775.75	14,257,001.39
加：营业外收入	五（三十三）	1,931,530.01	106,355.00
减：营业外支出	五（三十四）		193,662.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,888,305.76	14,169,694.28
减：所得税费用	五（三十五）	5,783,247.59	2,506,577.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,105,058.17	11,663,116.39
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		32,105,058.17	11,663,116.39
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		182,257.93	-235,288.11
2. 归属于母公司所有者的净利润		31,922,800.24	11,898,404.50
六、其他综合收益的税后净额			
归属于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		32,105,058.17	11,663,116.39
归属于母公司所有者的综合收益总额		31,922,800.24	11,898,404.50
归属于少数股东的综合收益总额		182,257.93	-235,288.11
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.28	0.10
（二）稀释每股收益			

法定代表人：周永彪

主管会计工作负责人：陈世雄

会计机构负责人：陈世雄

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十二四)	47,967,316.01	25,846,006.30
减：营业成本		9,939,299.99	7,259,815.19
税金及附加		233,130.85	35,656.35
销售费用		227,514.18	105,486.98
管理费用		1,365,198.60	661,508.04
研发费用			
财务费用		588,503.37	1,238,689.11
其中：利息费用		723,015.08	1,309,550.34
利息收入		265,271.92	121,464.82
资产减值损失			
加：其他收益			61,788.65
投资收益（损失以“-”号填列）	(十二五)	2,939,984.93	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		38,553,653.95	16,606,639.28
加：营业外收入		1,330.01	103,880.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		38,554,983.96	16,710,519.28
减：所得税费用		5,783,247.59	2,506,577.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,771,736.37	14,203,941.39
（一）持续经营净利润		32,771,736.37	14,203,941.39
（二）终止经营净利润			
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		32,771,736.37	14,203,941.39
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：周永彪

主管会计工作负责人：陈世雄

会计机构负责人：陈世雄

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		54,881,708.75	31,910,474.70
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			2,315.28
收到其他与经营活动有关的现金		2,701,225.12	831,665.64
经营活动现金流入小计		57,582,933.87	32,744,455.62
购买商品、接受劳务支付的现金		6,581,310.93	3,889,625.34
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		6,679,671.16	5,569,742.49
支付的各项税费		5,281,044.27	6,344,367.82
支付其他与经营活动有关的现金		2,357,448.92	2,517,452.62
经营活动现金流出小计		20,899,475.28	18,321,188.27
经营活动产生的现金流量净额		36,683,458.59	14,423,267.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,585,000.00	
取得投资收益收到的现金		769,984.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		44,000,000.00	
投资活动现金流入小计		58,354,984.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,124,450.32	1,137,088.18
投资支付的现金			
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		24,000,000.00	
投资活动现金流出小计		26,124,450.32	1,137,088.18
投资活动产生的现金流量净额		32,230,534.61	-1,137,088.18
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		69,786,600.00	9,940,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,290,582.33	1,899,253.09
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		71,077,182.33	11,840,153.09
筹资活动产生的现金流量净额		-71,077,182.33	-11,840,153.09
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		-2,163,189.13	1,446,026.08
加：期初现金及现金等价物余额		29,250,109.81	45,319,193.44
六、期末现金及现金等价物余额		27,086,920.68	46,765,219.52

法定代表人：周永彪

主管会计工作负责人：陈世雄

会计机构负责人：陈世雄

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		51,248,972.27	29,010,161.50
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		3,687,663.56	640,925.18
经营活动现金流入小计		54,936,635.83	29,651,086.68
购买商品、接受劳务支付的现金		5,780,165.70	2,991,662.70
支付给职工以及为职工支付的现金		4,380,577.66	3,383,691.86
支付的各项税费		5,030,216.91	6,144,376.34
支付其他与经营活动有关的现金		4,516,219.24	2,129,367.08
经营活动现金流出小计		19,707,179.51	14,649,097.98
经营活动产生的现金流量净额		35,229,456.32	15,001,988.70
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		13,585,000.00	
取得投资收益收到的现金		769,984.93	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		44,000,000.00	
投资活动现金流入小计		58,354,984.93	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		306,664.17	105,589.74
投资支付的现金		20,000,000.00	
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		24,000,000.00	5,000,000.00
投资活动现金流出小计		44,306,664.17	5,105,589.74
投资活动产生的现金流量净额		14,048,320.76	-5,105,589.74
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			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		56,786,600.00	4,940,900.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		723,015.08	1,309,550.34
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		57,509,615.08	6,250,450.34
筹资活动产生的现金流量净额		-57,509,615.08	-6,250,450.34
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		-8,231,838.00	3,645,948.62

加：期初现金及现金等价物余额		25,707,477.52	40,636,755.06
六、期末现金及现金等价物余额		17,475,639.52	44,282,703.68

法定代表人：周永彪

主管会计工作负责人：陈世雄

会计机构负责人：陈世雄

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二) 3
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

1、 会计政策变更

2018年6月15日，财政部颁布了财会【2018】15号文《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》，公司变更后的报表格式详见财务报表

2、 企业经营季节性或者周期性特征

受气候和休假制度等因素的影响，公司业务所在的恩施大峡谷景区和九宫山景区有较强的季节性特点。每年11月份至次年3月份由于天气寒冷且假期较少，游客数量及收入相对较少，这段时期为旅游淡季。因此，公司盈利具有明显的季节性特征。

3、 长期资产

经公司2016年年度股东大会会议审议通过《关于转让湖北永泰小额贷款股份有限公司股权的议案》，报告期内经湖北省国资委出资企业鄂旅投同意，公司将持有的湖北永泰小额贷款

股份有限公司 5%股权按照坤元资产评估有限公司以 2017 年 9 月 30 日为评估基准日对湖北永泰小额贷款股份有限公司评估的每股净资产为计价依据转让给关联方湖北宜昌江南新城投资开发有限公司，构成关联交易。2018 年 5 月 10 日召开 2017 年年度股东大会审议通过《关于关联交易的议案》，同意本次关联交易，具体详见公司于 2018 年 4 月 19 日披露的《关于出售参股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-010）。后公司与湖北宜昌江南新城投资开发有限公司签订股权转让协议，约定公司将持有的湖北永泰小额贷款股份有限公司股权转让给湖北宜昌江南新城投资开发有限公司，交易金额为 2,717 万元。

本次湖北永泰小额贷款股份有限公司的股权转让有利于公司集中对子公司的管理，优化公司资源配置，进一步提升公司盈利能力和抗风险能力，加快公司业务发展，同时对公司持续经营能力、损益及资产状况无不良影响，公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

二、 报表项目注释

湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司原名恩施大峡谷旅游开发有限公司（以下简称公司或本公司），系由黄山中安经贸资源开发有限公司及东莞市兴业实业有限公司于 2006 年 6 月发起设立。其中：黄山中安经贸资源开发有限公司认缴人民币 120.00 万元，占注册资本比例的 30.00%；东莞市兴业实业有限公司认缴人民币 280.00 万元，占注册资本比例的 70.00%。

2017 年 2 月，根据发起人协议和湖北省人民政府国有资产监督管理委员会批复恩施大峡谷旅游开发有限公司股份制改制方案(鄂国资改革[2017]8 号)，恩施大峡谷旅游开发有限公司原股东作为湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司的发起人，以恩施大峡谷旅游开发有限公司截至 2016 年 10 月 31 日经审计的账面净资产值 178,446,809.63 元按 1:0.6505 的比例折合 11,600.00 万股变更为股份有限公司。公司股改出资情况业经北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）京永验字（2017）第 210010 号《验资报告》验证。

法定代表人：周永彪。

公司现持有统一社会信用代码为 91422800788195068M 的营业执照。

注册地址：恩施市金桂大道(中国硒都茶城 1 幢 11 层 1105 号)。

公司类型：其他股份有限公司(非上市)。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

本公司属旅游业。经营范围：旅游资源开发；旅游接待、服务；旅游商品开发、销售；旅游信息咨询；旅游客运(县内)；住宿、餐饮服务(限分公司经营)；第一类增值电信业务中的在线数据处理与交易处理业务(湖北省内)；第二类增值电信业务中的信息服务业务(仅限湖北省内的互联网信息服务，不含新闻、出版、教育、医疗保健和医疗器械、文化、广播电视节目、电子公告内容)。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

(三) 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日，或者以签字人及其签字日期为准。本财务报告由公司董事会于2018年8月27日批准报出。

(四) 本年度合并财务报表范围

本年度的合并财务报表范围包含公司及2家子公司，详见“附注六、在其他主体中的权益”披露。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况、2018年1-6月份的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目

下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 金融工具

1、金融工具的分类、确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融交易性资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；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或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金

融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3、本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。已发生的减值损失以后期间不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价（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投资成本。
期末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；如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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

（九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1、 单项金额重大并单项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	应收账款金额在 30.00 万以上的款项；其他应收款金额在 50.00 万以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

2、 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	已单独计提减值准备的应收账款、其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例。
组合 2	应收政府部门、关联往来款项
组合 3	备用金、保证金及押金组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	个别认定法
组合 3	个别认定法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

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）	0	0
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	40	40
3 至 4 年	80	80
4 至 5 年	80	80

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
5年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	个别认定法计提坏账准备

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按先进先出法计价。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、低值易耗品的摊销方法

低值易耗品五五摊销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20% 以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法和工作量法（索道运行设备）分类计提。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	5-15	5	6.33-19.00
电子设备	3-15	5	6.33-31.67
运输设备	5-10	5	9.50-19.00
其他设备	5-10	5	9.50-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 在建工程

本公司在建工程指兴建中的厂房与设备及其他固定资产，按工程项目进行明细核算，按实际成本入账，其中包括直接建筑及安装成本，以及符合资本化条件的借款费用。在建工程达到预定可使用状态时，暂估结转为固定资产，停止利息资本化，并开始按确定的固定资产折旧方法计提折旧，待工程竣工决算后，按竣工决算的金额调整原暂估金额，但不调整原已计提的折旧额。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是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。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

①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，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

②投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

类 别	摊销年限
土地使用权	40 年
软件	2 年

(十六) 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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉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。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）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。

(十八) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(十九) 预计负债

1、预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。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。

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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

(二十) 收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。收入在其金额及相关成本能够可靠计量、相关的经济利益很可能流入本公司、并且同时满足以下不同类型收入的其他确认条件时，予以确认。

1、销售商品收入

销售商品在将商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该等商品实施继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

2、提供劳务收入

本公司对外提供劳务，于劳务已实际提供时确认相关的收入，在确认收入时，以劳务已提供，与交易相关的价款能够流入，并且与该项劳务有关的成本能够可靠计量为前提。

3、让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本公司在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资

产使用权收入。

4、收入确认具体方法

客运索道收入：游客在景区入口门禁检票系统检票，凭票过闸机扫码后，确认索道客运票使用后确认收入；

景区门票收入：游客在景区入口门禁检票系统检票，凭票过闸机扫码后，确认景区门票使用后确认收入；

客运服务收入：游客在游客中心门禁检票系统检票，凭票过闸机扫码后，确认车票使用后确认收入；

扶梯电梯运营收入：游客在扶梯电梯入口门禁检票系统检票，凭票过闸机扫码后，确认电梯乘坐票使用后确认收入。

(二十一) 政府补助

1、政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为股东投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两类型。

2、政府补助会计处理

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

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

3、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

4、政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的有关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

1、递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

③资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

2、递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

(二十三) 租赁

1、经营租赁

本公司作为承租人，对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人，按资产的性质将用作经营租赁的资产包括在资产负债表中的相关项目内；对于经营租赁的租金，在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益；对于经营租赁资产中的固定资产，采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销；或有租金在实际发生时计入当期损益。

2、融资租赁

本公司作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际

发生时计入当期损益。

在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

本公司作为出租人，在租赁期开始日将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益；未实现融资收益在租赁期内各个期间进行分配；采用实际利率法计算确认当期的融资收入；或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计缴增值税	3%、6%、16%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	1.5%、2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，按纳税主体分别披露。

纳税主体名称	所得税税率
湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司	15%
湖北省云中湖客运索道有限公司	25%
恩施鑫达客运有限公司	25%

(二) 重要税收优惠及批文

根据恩施州国税函[2012]33号州国家税务局关于恩施州腾龙水泥有限责任公司等6户企业享受西部大开发所得税优惠政策的批复，公司属于范围内，享受所得税优惠政策，公司本期企业所得税税率为15.00%。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
现金	72,256.52	122,710.17
银行存款	27,012,330.61	29,018,860.75
其他货币资金	2,333.55	108,538.89
合计	27,086,920.68	29,250,109.81

(二) 应收票据及应收账款

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
应收账款	2,914,700.00	1,558,050.00
减：坏账准备	3,040.00	3,040.00
合计	2,911,660.00	1,555,010.00

注：本期公司应收票据及应收账款较期初增长 87.24%，主要系公司在 2018 年 4 月与湖北聚游旅游有限责任公司签订《聚游网票代理销售合作协议书》，将本公司索道和景交车的线上网络营销权独家授权给湖北聚游旅游有限责任公司，按月对账并结算。截止到报告期末，湖北聚游旅游有限责任公司应付公司 1,512,360.00 元为 2018 年 6 月尚未结算的款项。

1、应收账款

类 别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,914,700.00	100.00	3,040.00	0.10
其中：组合 1 账龄分析法组合	1,058,517.00	36.32	3,040.00	0.29
组合 2 应收政府部门、关联往来款项	1,856,183.00	63.68		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,914,700.00	100.00	3,040.00	0.10

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,558,050.00	100.00	3,040.00	0.20
其中：组合1账龄分析法组合	690,750.00	44.33	3,040.00	0.44
组合2应收政府部门、关联往来款项	867,300.00	55.67		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,558,050.00	100.00	3,040.00	0.20

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	1,050,917.00			683,150.00		
2至3年	7,600.00	40.00	3,040.00	7,600.00	40.00	3,040.00
合计	1,058,517.00		3,040.00	690,750.00		3,040.00

②采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收政府部门、关联方款项	1,856,183.00			867,300.00		
合计	1,856,183.00			867,300.00		

(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	2018年6月30日	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
湖北聚游旅游有限责任公司	1,512,360.00	51.89	
恩施海外旅游有限公司	287,223.00	9.85	
向杰	140,000.00	4.80	
湖北峡州国际旅行社有限公司 恩施分公司	114,500.00	3.93	
恩施州环球国际旅行社	111,500.00	3.83	
合计	2,165,583.00	74.30	

(三) 预付款项

账龄	2018年6月30日		2017年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)

1 年以内	515,510.33	91.57	970,673.83	90.84
1 至 2 年	3,000.00	0.53	18,000.00	1.68
2 至 3 年			521.73	0.05
3 年以上	44,432.90	7.89	79,375.91	7.43
合计	562,943.23	100.00	1,068,571.47	100.00

(四) 其他应收款

类 别	2018 年 6 月 30 日	2017 年 12 月 31 日
其他应收款项	13,966,198.33	81,036.00
减：坏账准备	1,998.00	1,200.00
合计	13,964,200.33	79,836.00

注：期末其他应收款较上期变化较大，主要系公司转让持有的湖北永泰小额贷款股份有限公司 5% 股权给湖北宜昌江南新城投资开发有限公司，截止到期末尚有 13,585,000.00 元的转让款项未收到。

1、其他应收款项

类 别	2018 年 6 月 30 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	13,966,198.33	100.00	1,998.00	0.01
其中：组合 1 账龄分析法组合	37,780.00	0.27	1,998.00	5.29
组合 2 应收政府部门、关联方款项	13,596,297.20	97.35		
组合 3 备用金、保证金及押金组合	332,121.13	2.38		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	13,966,198.33	100.00	1,998.00	0.01

类 别	2017 年 12 月 31 日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	81,036.00	100.00	1,200.00	1.48
其中：组合 1 账龄分析法组合	71,036.00	87.66	1,200.00	1.69
组合 2 应收政府部门、关联方款项				
组合 3 备用金、保证金及押金组合	10,000.00	12.34		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	81,036.00	100.00	1,200.00	1.48

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

账龄	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	26,800.00			68,036.00		
1至2年	7,980.00	10.00	798.00			
2至3年	3,000.00	40.00	1,200.00	3,000.00	40.00	1,200.00
合计	37,780.00		1,998.00	71,036.00		1,200.00

②采用其他方法计提坏账准备的其他应收款项情况

组合名称	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收政府部门、关联方款项	13,596,297.20					
备用金、保证金及押金组合	332,121.13			10,000.00		
合计	13,928,418.33			10,000.00		

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2018年6月30日	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额	是否为关联方
湖北宜昌江南新城投资开发有限公司	转让股权往来款	13,585,000.00	一年以内	97.27		是
郭中良	押金	43,600.00	一年以内	0.31		否
陈渊	押金	38,936.00	一年以内	0.28		否
刘茜	押金	35,000.00	一年以内	0.25		否
刘元富	押金	30,000.00	一年以内	0.21		否
合计		13,732,536.00		98.33		

(五) 存货

存货类别	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	1,307,734.96		1,307,734.96	829,511.24		829,511.24
低值易耗品	20,707.85		20,707.85	20,244.75		20,244.75
库存商品	46,869.10		46,869.10	28,686.10		28,686.10
合计	1,375,311.91		1,375,311.91	878,442.09		878,442.09

(六) 其他流动资产

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
理财产品	30,000,000.00	50,000,000.00
车辆保险费	452,925.07	683,451.17
合计	30,452,925.07	50,683,451.17

(七) 可供出售金融资产

1、可供出售金融资产情况

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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						
其中：按成本计量的				25,000,000.00		25,000,000.00
合计				25,000,000.00		25,000,000.00

2、期末以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				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		
湖北永泰小额贷款股份有限公司	25,000,000.00		25,000,000.00							
合计	25,000,000.00		25,000,000.00							

注：可供出售金融资产本期减少 2,500 万元，主要系公司转让了持有的湖北永泰小额贷款股份有限公司 5% 股权给湖北宜昌江南新城投资开发有限公司，具体详见公司 2018 年 4 月 19 日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于出售参股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-010）。

(八) 固定资产

类别	2018年6月30日	2017年12月31日
固定资产	186,926,842.46	188,205,739.25
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	186,926,842.46	188,205,739.25

1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公家具及其他	合计

一、账面原值						
1.2017年12月31日余额	35,960,082.56	147,974,577.26	30,795,505.73	399,199.12	467,469.42	215,596,834.09
2.本期增加金额	-71,940.55	95,726.50	2,911,034.48	39,743.62	24,662.77	2,999,226.82
(1) 购置	-71,940.55	95,726.50	2,911,034.48	39,743.62	24,662.77	2,999,226.82
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2018年6月30日余额	35,888,142.01	148,070,303.76	33,706,540.21	438,942.74	492,132.19	218,596,060.91
二、累计折旧						
1.2017年12月31日余额	2,409,249.46	11,067,376.71	13,570,765.66	191,630.87	152,072.14	27,391,094.84
2.本期增加金额	412,831.24	2,154,827.24	1,606,916.92	61,412.81	42,135.40	4,278,123.61
(1) 计提	412,831.24	2,154,827.24	1,606,916.92	61,412.81	42,135.40	4,278,123.61
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.2018年6月30日余额	2,822,080.70	13,222,203.95	15,177,682.58	253,043.68	194,207.54	31,669,218.45
三、减值准备						
四、账面价值						
1.2018年6月30日账面价值	33,066,061.31	134,848,099.81	18,528,857.63	185,899.06	297,924.65	186,926,842.46
2.2017年12月31日账面价值	33,550,833.10	136,907,200.55	17,224,740.07	207,568.25	315,397.28	188,205,739.25

(九) 在建工程

类别	2018年6月30日	2017年12月31日
在建工程项目	717,930.86	537,586.48
工程物资		
减：减值准备		
合计	717,930.86	537,586.48

注：在建工程期末较期初增加 33.55%，主要系随着公司地面缆车项目的推进，地面缆车项目前期投入增加，导致在建工程增加。

1、在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
女儿湖索道工程	122,641.51		122,641.51	122,641.51		122,641.51
地面缆车工程	595,289.35		595,289.35	414,944.97		414,944.97
合计	717,930.86		717,930.86	537,586.48		537,586.48

(十) 无形资产

项目	土地使用权	非专利技术	合计
一、账面原值			
1.2017年12月31日 余额	5,040,287.35	48,747.86	5,089,035.21
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.2018年6月30日 余额	5,040,287.35	48,747.86	5,089,035.21
二、累计摊销			
1.2017年12月31日 余额	326,846.20	10,155.80	337,002.00
2.本期增加金额	84,328.20	12,186.96	96,515.16
(1) 计提	84,328.20	12,186.96	96,515.16
3.本期减少金额			
4.2018年6月30日 余额余额	411,174.40	22,342.76	433,517.16
三、减值准备			
四、账面价值			
1.2018年6月30日 余额账面价值	4,629,112.95	26,405.10	4,655,518.05
2.2017年12月31日 账面价值	4,713,441.15	38,592.06	4,752,033.21

(十一) 商誉

1、商誉账面原值

项 目	2017年12月31	本期增加额	本期减少额	2018年6月30
-----	------------	-------	-------	-----------

	日	企业合并形成的	处置	日
恩施鑫达客运有限公司	777,781.73					777,781.73
合计	777,781.73					777,781.73

2、商誉减值准备

项 目	2017年12月31日	本期增加额		本期减少额		2018年6月30日
		计提	...	处置	...	
恩施鑫达客运有限公司	777,781.73					777,781.73
合计	777,781.73					777,781.73

(十二) 长期待摊费用

类 别	2017年12月31日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2018年6月30日
索道绿化装修工程	118,966.39		32,445.42		86,520.97
办公室装修工程	496,716.31		496,716.31		-
合计	615,682.70		529,161.73		86,520.97

注：长期待摊费用期末较上期减少 85.95%，主要系公司在报告期内没有增加新的摊销项目，且子公司鑫达客运租住的恩施铁道商贸有限公司房屋，因出租方要求提前解除租赁房屋合同，公司在报告期内将前期未摊销完毕的办公室装修费用清理完毕。

(十三) 应付票据及应付账款

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
应付账款	1,779,673.68	744,708.74
合计	1,779,673.68	744,708.74

注：应付票据及应付账款期末较期初增加 138.98%，主要系公司子公司鑫达客运在报告期内购买 4 辆运营车辆，截止报告期末仍有 1,228,333.33 元的款项未支付。

1、应付账款

(1) 按账龄分类

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	1,664,556.64	484,187.74
1年以上	115,117.04	260,521.00
合计	1,779,673.68	744,708.74

(十四) 预收款项

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	34,800.00	45,037.72
1年以上	12,989.72	820.00
合计	47,789.72	45,857.72

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项目	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
一、短期薪酬	1,982,497.34	4,975,340.46	6,364,863.04	592,974.76
二、离职后福利-设定提存计划	-	505,076.48	505,076.48	-
合计	1,982,497.34	5,480,416.94	6,869,939.52	592,974.76

注：应付职工薪酬期末较期初减少 70.09%，主要系公司在报告期内支付了 2017 年年度年终奖 118,17 万元。

2、 短期职工薪酬情况

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,795,428.35	4,149,132.63	5,453,765.24	490,795.74
2.职工福利费	38,985.00	134,643.92	173,628.92	
3.社会保险费		254,046.18	254,046.18	
其中：医疗保险费		215,178.40	215,178.40	
工伤保险费		19,957.88	19,957.88	
生育保险费		18,909.90	18,909.90	
4.住房公积金		327,502.80	327,502.80	
5.工会经费和职工教育经费	148,083.99	94,484.93	140,389.90	102,179.02
6.其他短期薪酬		15,530.00	15,530.00	
合计	1,982,497.34	4,975,340.46	6,364,863.04	592,974.76

3、 设定提存计划情况

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日
1、基本养老保险		487,129.60	487,129.60	
2、失业保险费		17,946.88	17,946.88	
合计		505,076.48	505,076.48	

(十六) 应交税费

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
增值税	657,162.99	153,995.00
企业所得税	5,766,195.14	2,809,307.45
城市维护建设税	6,155.23	2,388.15
房产税	23,992.94	23,992.94
土地使用税	6,235.50	6,235.50
个人所得税	1,718.49	1,241.16
教育费附加	26,064.61	5,328.61
合计	6,487,524.90	3,002,488.81

注：公司应交税费期末较期初增加 116.07%，主要系公司日常经营受季节性因素影响较大，每年的 3 月至 10 月为经营旺季，11 月至次年 2 月为经营淡季，导致公司二季度营业收入相比四季度较高，6 月份营业收入相比 12 月份较高。而公司企业所得税按季度缴纳，增值税按月缴纳，故公司企业所得税、增值税期末较期初增加。

(十七) 其他应付款

税种	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应付款项	2,173,665.68	1,261,720.84
合计	2,173,665.68	1,261,720.84

1、其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	2018年6月30日	2017年12月31日
往来款	1,520,771.83	548,362.65
押金保证金	487,290.29	455,609.17
其他	165,603.56	257,749.02
合计	2,173,665.68	1,261,720.84

(十八) 一年内到期的非流动负债

项 目	2018年6月30日	2017年12月31日
一年内到期的长期借款		20,251,200.00
合计		20,251,200.00

(十九) 长期借款

借款条件	2018年6月30日	2017年12月31日	利率区间
质押借款		5,000,000.00	基准利率加浮动幅度(上浮 10.00%)
保证借款		44,535,400.00	基准利率加浮动幅度(上浮 15.00%)

借款条件	2018年6月30日	2017年12月31日	利率区间
合计		49,535,400.00	

注：长期借款报告期末较期初减少至0，主要系报告期内公司为减少财务费用归还了所有的银行借款。

(二十) 股本

项目	2017年12月31日	本次变动增减(+、-)					2018年6月30日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	116,000,000.00						116,000,000.00

(二十一) 资本公积

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
一、资本溢价	67,263,847.84			67,263,847.84
合计	67,263,847.84			67,263,847.84

(二十二) 专项储备

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日	变动原因
安全生产费	380,947.58	248,008.12	511,290.02	117,665.68	
合计	380,947.58	248,008.12	511,290.02	117,665.68	

注：根据财企[2012]16号《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，客运业务按照上年实际营业收入的1.5%提取专项储备。专项储备报告期末较期初减少69.11%，主要系报告期内为完善景区安全防护工作，公司使用安全生产经费用于道路维修和应急演练。

(二十三) 盈余公积

类别	2017年12月31日	本期增加额	本期减少额	2018年6月30日
法定盈余公积	5,459,223.54			5,459,223.54
合计	5,459,223.54			5,459,223.54

(二十四) 未分配利润

项目	2018年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	37,290,070.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	37,290,070.09	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,922,800.24	

项目	2018年6月30日	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	37,290,070.09	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	37,290,070.09	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	69,212,870.33	

注：公司报告期期末未分配利润较期初增加 85.61%，主要系报告期内恩施大峡谷景区游客接待量较上年同期增加，增加幅度在 50%以上，且自 2018 年 3 月 26 日开始因恩施大峡谷景区部分游步道路改造升级，景区对该路段进行封闭施工，施工期内，游客需乘坐客运索道进入七星寨景区观光，导致恩施大峡谷景区客运索道报告期内游客接待量较上年同期增加 90%以上，使得公司在报告期内获得较高的利润，而报告期内公司未进行利润分配，以致于未分配利润增长幅度较大。

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	52,184,256.40	13,769,712.31	29,670,347.29	10,654,217.14
索道收入	36,320,035.29	5,126,016.33	18,408,130.47	3,074,462.98
游客转运收入	15,864,221.11	8,643,695.98	11,262,216.82	7,579,754.16
二、其他业务小计	882.14		28,953.07	
合计	52,185,138.54	13,769,712.31	29,699,300.36	10,654,217.14

注：报告期内营业收入和营业成本较上期分别增加 75.71%、29.24%，主要系报告期内恩施大峡谷景区游客接待量较上年同期增加，增加幅度在 50%以上，且自 2018 年 3 月 26 日开始因恩施大峡谷景区部分游步道路改造升级，景区对该路段进行封闭施工，施工期内，游客需乘坐客运索道进入七星寨景区观光，导致恩施大峡谷景区客运索道报告期内游客接待量较上年同期增加 90%以上。截止到报告期末，该路段仍处于封闭阶段。同时，游客接待量增加，使索道和客运汽车的空转率下降、乘坐率提升，由于索道和客运汽车在相同的运营时间段内，乘坐率越高，收入越多，但相应的成本增加较少，因此导致营业成本的增长幅度小于营业收入的增长幅度。

(二十六) 税金及附加

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	33,185.07	14,785.76
教育费附加	114,916.94	34,566.25
房产税	47,985.88	47,985.88
土地使用税	12,471.00	8,729.70
印花税	19,032.90	20.00
其他	91,858.17	9,504.74
合计	319,449.96	115,592.33

注：税金及附加本期较上期增加，主要系公司游客接待量增加导致营业收入增加，增值税增加，导致城市维护建设税和教育费附加增加，同时在报告期内公司缴纳残疾人就业保障金88,094.76元，2017年度残疾人就业保障金在2017年10月缴纳，2017年1-6月未缴纳。印花税相比上期增加主要系公司印花税根据实际情况缴纳的时间点不同。

(二十七) 销售费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
广告费	157,005.25	101,270.00
销售服务费		4,716.98
职工薪酬	123,019.85	2,928.80
其他	250.00	
合计	280,275.10	108,915.78

注：销售费用本期较上期增加157.33%，主要系公司为开展新客户群体，增加了营销人员，导致营销费用中的职工薪酬增加。

(二十八) 管理费用

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	1,643,543.16	1,329,190.22
折旧费和摊销	616,209.05	304,509.49
聘请中介机构费	180,312.78	51,758.84
业务招待费	63,733.73	61,953.62
办公费	97,367.29	99,528.19
差旅费	117,385.95	93,274.87
修理费	489.00	
咨询费		27,333.34
其他	679,770.33	306,675.58
合计	3,398,811.29	2,274,224.15

注：管理费用本期较上期增加49.45%，主要系：1、公司管理职能部门人员较上期增加，相对应的职工薪酬增加；2、因经营业务需要，公司租赁两辆商务车在报告期内计提7.06万元，子公司鑫达客运租赁办公楼及员工宿舍，支付租赁费用17.40万元；3、报告期内公司增加了办

公设施和设备，导致折旧费用和摊销增加；4 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌后，增加了 2018 年上半年度中介机构费用，包括审计费用、持续督导费用、常年法律顾问费用，合计 15.73 万元。

(二十九) 财务费用

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
利息费用	1,290,582.33	2,419,576.01
减：利息收入	82,639.80	126,457.28
手续费支出	191,358.53	58,019.49
合 计	1,399,301.06	2,351,138.22

注：财务费用本期较上期减少 40.48%，主要系公司在报告期内为减少财务费用归还了所有的银行借款。

(三十) 资产减值损失

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
坏账损失	798.00	
合 计	798.00	

注：报告期内资产减值损失较上期增加 798 元，主要系对非关联方恩施华硒之旅旅行社有限责任公司租公司子公司鑫达客运车辆发生的 4200 元应收账款计提坏账准备 798 元。

(三十一) 其他收益

项 目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴		61,788.65	与收益相关
合 计		61,788.65	

注：其他收益较上期减少 61,788.65 元，主要系公司上期收到 2016 年度稳岗补贴 61,788.65 元，2017 年稳岗补贴尚未在报告期内收到。

(三十二) 投资收益

类 别	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,170,000.00	
其他	769,984.93	
合 计	2,939,984.93	

注：报告期内公司投资收益较上期增加 2,939,984.93 元，主要系公司转让了持有的湖北永泰小额贷款股份有限公司 5% 股权，取得投资收益 2,170,000.00 元，具体详见公司 2018 年 4 月 19 日披露于登载在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）的《关于出售参股公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2018-010）。同时公司利用闲置资金购买理财

产品取得投资收益 769,984.93 元。

(三十三) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		100,000.00	
其他	1,931,530.01	6,355.00	1,931,530.01
合计	1,931,530.01	106,355.00	1,931,530.01

注：公司本期营业外收入较上期增加，主要系报告期内公司子公司鑫达客运收到恩施铁道商贸有限公司因要求提前解除租赁房屋合同而补偿给鑫达客运装修、设备等款项 180 万元。

(三十四) 营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失		177,278.23	
其他		16,383.88	
合计		193,662.11	

注：营业外支出本期较上期减少主要系公司在上期对部分无使用价值但尚未折旧完毕的资产进行了报废处理。

(三十五) 所得税费用

1、所得税费用明细

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	5,783,247.59	2,506,577.89
合计	5,783,247.59	2,506,577.89

注：报告期内所得税增加主要系公司净利润本期较上期增加 175.27%，所得税费用增加。

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	37,888,305.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,683,245.86
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	100,001.73
所得税费用	5,783,247.59

(三十六) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到其他与经营活动有关的现金	2,701,225.12	831,665.64
其中：往来款	2,529,628.84	325,929.49
政府补助		161,788.65
利息收入	82,587.84	75,071.50
其他	89,008.44	268,876.00
支付其他与经营活动有关的现金	2,357,448.92	2,517,452.62
其中：销售费用	286,006.88	21,687.50
管理费用	788,599.43	175,055.55
金融机构手续费	8,651.80	4,054.50
往来款	802,756.36	2,316,655.07
车辆保险及租金	471,434.45	

2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
收到其他与投资活动有关的现金	44,000,000.00	
其中：收回理财产品	44,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	24,000,000.00	
其中：购买理财产品	24,000,000.00	

注：报告期内收到或支付的其他与投资活动有关的现金较上期增加，主要系上期公司未购买理财产品，本期公司利用闲置资金购买理财产品并根据公司经营需要对理财产品进行赎回和购买。

(三十七) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,105,058.17	11,663,116.39
加：资产减值准备	798.00	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,278,123.61	3,222,493.31
无形资产摊销	96,515.16	34,885.52
长期待摊费用摊销	529,161.73	43,260.53
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		177,278.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,290,582.33	2,419,576.01

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,939,984.93	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-496,869.82	-162,375.59
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,522,000.16	-7,540,044.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	16,342,074.50	4,565,077.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	36,683,458.59	14,423,267.35
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	27,086,920.68	46,765,219.52
减：现金的期初余额	29,250,109.81	45,319,193.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-2,163,189.13	1,446,026.08

2、现金及现金等价物

项目	2018年6月30日	2017年12月31日
一、现金	27,086,920.68	29,250,109.81
其中：库存现金	72,256.52	122,710.17
可随时用于支付的银行存款	27,012,330.61	29,018,860.75
可随时用于支付的其他货币资金	2,333.55	108,538.89
可用于支付的存放中央银行款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	27,086,920.68	29,250,109.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

六、合并范围的变更

本期合并范围未发生变更。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
恩施鑫达客运有限公司	恩施市	恩施市	客运	70%		同一控制下企业合并
湖北省云中湖客运索道有限公司	咸宁市通山县	咸宁市通山县	索道运输	100%		同一控制下企业合并

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
恩施旅游集团有限公司	恩施市	旅游投资与服务	40750 万元	70	70

本企业最终控制方是湖北省人民政府国有资产监督管理委员会。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
恩施海外旅游有限公司	同受最终控制方控制
恩施马鞍龙房地产开发有限公司	同受最终控制方控制
湖北聚游旅游有限责任公司	同受最终控制方控制
恩施散客集散旅行社有限公司	同受最终控制方控制
湖北省鄂旅投物业管理有限公司	同受最终控制方控制
恩施大峡谷旅游开发有限公司	同受最终控制方控制
湖北九歌山水文化传媒有限公司	同受最终控制方控制
恩施旅游集团文创商贸有限公司	同受最终控制方控制
湖北九宫山旅游开发有限公司	同受最终控制方控制
湖北九宫山度假中心酒店有限公司	同受最终控制方控制
湖北万达生态科技发展有限公司	同受最终控制方控制
湖北洪山宾馆有限公司	同受最终控制方控制
湖北丽江饭店有限公司	同受最终控制方控制

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易	关联交	关联交易	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月

	类型	易内容	定价方式 及决策程 序	金额	占同类交易 金额的比例 (%)	金额	占同类交易金 额的比例 (%)
采购商品、接受 劳务：							
恩施旅游集团 文创商贸有限 公司	采购商品	饮品采 购	协议价	1,794.87	1.49		
恩施马鞍龙房 地产开发有限 公司	接受劳务	餐饮住 宿	协议价	25,747.40	50.82	35,062.97	69.81
湖北洪山宾馆 集团有限公司	接受劳务	餐饮住 宿	协议价	2,224.00	4.39		
湖北丽江饭店 有限公司	接受劳务	餐饮住 宿	协议价	1,250.79	2.47		
湖北九宫山全 景国际大酒店 有限公司	接受劳务	餐饮住 宿	协议价	900.00	1.78		
湖北半岛温泉 旅游开发有限 公司	接受劳务	餐饮住 宿	协议价	2,219.81	4.38		
武汉鄂西旅投 物业管理有限 公司	接受劳务	餐饮住 宿	协议价	4,000.00	25.41		
销售商品、提供 劳务：							
恩施海外旅游 有限公司	销售商品	景交车 票及索 道、租 车服务 费	协议价	2,452,960.43	6.75	1,463,984.52	7.95
湖北聚游旅游 有限责任公司	销售商品	景交车 票及索 道、租 车服务 费	协议价	4,603,726.42	12.68	428,066.04	2.33
恩施散客集散 旅行社有限公 司	销售商品	景交车 票及索 道、租 车服务 费	协议价	1,230,315.35	3.39	407,312.24	2.21
恩施大峡谷旅 游开发有限公 司	提供劳务	租车	协议价	63,106.80	0.40	78,773.47	0.70
湖北唐崖河风 景名胜区旅游 发展有限公司	提供劳务	租车	协议价	6,601.94	0.04		
湖北省九宫山 旅游开发有限 公司	提供劳务	租车	协议价	135,922.33	0.86		
恩施龙凤投资 开发有限公司	提供劳务	租车	协议价	2,524.27	0.02		

2、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	2018年1-6月确认的 租赁收入、费用	2017年1-6月确认的 租赁收入、费用
恩施大峡谷旅游开发有限公司	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司	租车	70,558.97	70,456.41
恩施大峡谷旅游开发有限公司	湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司	办公楼及停车场	1,566,661.50	1,566,661.50
湖北省九宫山旅游开发有限公司	湖北省云中湖客运索道有限公司	办公楼	228,000.00	210,000.00
恩施大峡谷旅游开发有限公司	恩施鑫达客运有限公司	停车场	1,100.00	

3、关联方资产转让、债务重组情况

关联方名称	关联交易内容	2018年1-6月		2017年1-6月	
		金额	占同类交易金额的比例 (%)	金额	占同类交易金额的比例 (%)
湖北宜昌江南新城投资开发有限公司	转让湖北永泰小额贷款股份有限公司5%股权	27,170,000.00	100		

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2018年6月30日		2017年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及应收账款	湖北聚游旅游有限责任公司	1,512,360.00		151,950.00	
应收票据及应收账款	恩施散客集散旅行社有限公司	54,000.00		620,970.00	
应收票据及应收账款	恩施大峡谷旅游开发有限公司			480.00	
应收票据及应收账款	马鞍山房地产开发有限公司			1,200.00	
其他应收款	恩施大峡谷旅游开发有限公司			324,505.00	
其他应收款	湖北宜昌江南新城投资开发有限公司	13,585,000.00			
应收票据及应收账款	恩施海外旅游有限公司	287,223.00		92,700.00	
应收票据及应收账款	恩施龙凤投资开发有限公司	2,600.00			
合计		15,441,183.00		1,191,805.00	

2、应付项目

项目名称	关联方	2018年6月30日	2017年12月31日
应付票据及应付账款	恩施大峡谷旅游开发有限公司	82,554.00	
应付票据及应付账款	恩施旅游集团文创商贸有限公司	2,100.00	
预收款项	恩施大峡谷旅游开发有限公司	13,000.00	
其他应付款	湖北省文化旅游投资集团有限公司	64,854.60	61,644.97
其他应付款	恩施旅游集团有限公司	15,124.80	13,170.80
其他应付款	恩施大峡谷旅游开发有限公司	1,430,371.10	577,345.10
其他应付款	湖北省九宫山旅游开发有限公司		178,967.80
合计		1,608,004.50	831,128.67

九、 承诺及或有事项

本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类别	2018年6月30日	2017年12月31日
应收账款	1,512,360.00	774,600.00
减：坏账准备		
合计	1,512,360.00	774,600.00

1、应收账款分类披露

类别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				

类 别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款	1,512,360.00	100.00		
其中：组合2 应收政府部门、关联往来款项	1,512,360.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	1,512,360.00	100.00		

类 别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	774,600.00	100.00		
其中：组合2 应收政府部门、关联往来款项	774,600.00	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	774,600.00	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用其他组合方法计提坏账准备的应收账款情况

组合名称	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
应收政府部门、关联往来款项	1,512,360.00			774,600.00		
合计	1,512,360.00			774,600.00		

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	2018年6月30日	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
湖北聚游旅游有限责任公司	1,512,360.00	100.00	
合计	1,512,360.00	—	

(二) 其他应收款

类 别	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应收款项	64,306,738.13	50,044,978.01
减：坏账准备		
合 计	64,306,738.13	50,044,978.01

1、其他应收款项分类披露

类别	2018年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	64,306,738.13	100.00		
其中：组合1 应收政府部门、关联方款项	64,216,238.13	99.86		
组合2 备用金、保证金及押金组合	90,500.00	0.14		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	64,306,738.13	100.00		

类别	2017年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	50,044,978.01	100.00		
其中：组合1 应收政府部门、关联方款项	50,009,134.13	99.93		
组合2 备用金、保证金及押金组合	35,843.88	0.07		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	50,044,978.01	100.00		

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

① 采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	2018年6月30日			2017年12月31日		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
应收政府部门、关联方款项	64,216,238.13			50,009,134.13		
备用金、保证金及押金组合	90,500.00			35,843.88		
合计	64,306,738.13			50,044,978.01		

2、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	2018年6月30日	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
湖北省云中湖客运索道有限公司	往来款	28,000,000.00	8,000,000.00元 1年以内	43.72	
			20,000,000.00元 1-2年		
恩施鑫达客运有限公司	往来款	22,423,870.13	1,597,381.63元 1年以内	35.01	
			20,826,488.50元 1-2年		
湖北宜昌江南新城投资开发	往来款	13,585,000.00	1年以内	21.21	

债务人名称	款项性质	2018年6月30日	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
有限公司					
刘元富	备用金	30,000.00	1年以内	0.05	
浙江省去啊网络技术有限公司	押金	10,000.00	1-2年	0.02	
合计		64,048,870.13		—	—

(三) 长期股权投资

项目	2018年6月30日			2017年12月31日		
	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	39,026,091.35	1,406,952.69	37,619,138.66	19,026,091.35	1,406,952.69	17,619,138.66
合计	39,026,091.35	1,406,952.69	37,619,138.66	19,026,091.35	1,406,952.69	17,619,138.66

1、对子公司投资

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年6月30日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
恩施鑫达客运有限公司	1,406,952.69			1,406,952.69		1,406,952.69
湖北省云中湖客运索道有限公司	17,619,138.66	20,000,000.00		37,619,138.66		
合计	19,026,091.35	20,000,000.00		39,026,091.35		1,406,952.69

(四) 营业收入和营业成本

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	47,967,316.01	9,939,299.99	25,830,339.63	7,259,815.19
客运索道收入	35,663,975.46	4,162,447.93	17,984,383.02	2,603,518.57
客运服务收入	12,303,340.55	5,776,852.06	7,845,956.61	4,656,296.62
二、其他业务收入			15,666.67	
合计	47,967,316.01	9,939,299.99	25,846,006.30	7,259,815.19

(五) 投资收益

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,170,000.00	
其他	769,984.93	
合计	2,939,984.93	

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,939,984.93	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,931,530.01	
3. 所得税影响额	730,727.24	
4. 少数股东影响额		
合计	4,140,787.70	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)		基本每股收益	
	2018年1-6月	2017年1-6月	2018年1-6月	2017年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	13.27	6.44	0.28	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.56	6.46	0.24	0.10

湖北省鄂旅投旅游发展股份有限公司

二〇一八年八月二十七日