



宜运股份

NEEQ : 831227

江西宜春汽车运输股份有限公司
(JIANGXI YICHUN TRANSPORTION CO.,LTD)



半年度报告

— 2024 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。
- 二、公司负责人时凡、主管会计工作负责人樊援越及会计机构负责人（会计主管人员）刘新红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 5 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 6 |
| 第三节 | 重大事件 | 16 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 20 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 22 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 24 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 83 |
| 附件 II | 融资情况 | 83 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（无）。 |
| | 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。 |
| 文件备置地址 | 公司办公室。 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|-----------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、宜春汽运、挂牌公司 | 指 | 江西宜春汽车运输股份有限公司 |
| 国投集团 | 指 | 宜春市国有资本投资运营集团有限公司，公司国有股东 |
| 佳辉、一汽大众、大众 4S 店 | 指 | 江西佳辉汽车贸易服务有限公司(全资子公司) |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 申万宏源承销保荐 | 指 | 申万宏源证券承销保荐有限责任公司 |
| 公车公营 | 指 | 公司出资购买营运车辆，是营运车辆的所有者和经营主体，对车辆及驾乘人员实行统一调度、统一管理，公司承担所有经营风险和享受所有收益 |
| 责任车 | 指 | 车辆所有权归公司,由自然人承担部分经营风险的车辆 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|--|----------------|---------------------------|
| 公司中文全称 | 江西宜春汽车运输股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | JIANGXI YICHUN TRANSPORTION CO.,LTD | | |
| | - | | |
| 法定代表人 | 时凡 | 成立时间 | 2008年12月31日 |
| 控股股东 | 控股股东为（简世湘） | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（时凡），一致行动人为（简世湘、时凡） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 交通运输、仓储和邮政业（G）-道路运输业（G54）-公路旅客运输（G542）-公路旅客运输（G5420） | | |
| 主要产品与服务项目 | 道路客运、货运、汽车经销及其他业务 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 宜运股份 | 证券代码 | 831227 |
| 挂牌时间 | 2014年10月27日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 80,000,000 |
| 主办券商（报告期内） | 申万宏源承销保荐 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 上海市长乐路989号 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 樊援越 | 联系地址 | 江西省宜春市袁州区锦绣大道168号 |
| 电话 | 07953262688 | 电子邮箱 | fyy2688@163.com |
| 传真 | 07953260196 | | |
| 公司办公地址 | 江西省宜春市袁州区锦绣大道168号 | 邮政编码 | 336000 |
| 公司网址 | www.jxycqy.com | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91360900160965039F | | |
| 注册地址 | 江西省宜春市袁州区锦绣大道168号 | | |
| 注册资本（元） | 80,000,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

一、商业模式

本公司属于道路运输行业，主要从事道路旅客运输、客运站服务以及与之相关的小件快运、农村物流、旅游运输、汽车维修、检测和汽车经销等业务，拥有道路旅客运输一级、货物运输二级经营资质，为广大旅客、企事业单位提供优质、安全、便捷的道路旅客运输服务，并依托道路客运主业优势，提供物流、维修、检测、充电等服务。公司各类业务全部实行公司化的经营模式，报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

1. 道路客运。道路客运是公司目前的核心业务，是公司最主要的盈利来源。面对道路客运市场变化，公司灵活调整经营模式，省际班线实行责任经营，县市际班线全面实行定制客运经营，县内班线、城市公交坚持一体化经营。截止报告期末，公司拥有运营车辆 2034 辆，新能源客车 1251 辆，占总运营车辆数的 61.50%，其中，班线车辆 577 辆（含旅游客运车辆 103 辆）、城市公交 1095 辆、校车 17 辆、出租车 345 辆。同时，公司以市场需求为导向，大力推行“走出车站做客运”，推行“有程出行”线上服务平台，打造“以客户为中心”的营销体系，实施“分销”激活政策，推动公司客运业务不断向深度和广度多元化发展。

2. 客运站服务。客运站已不再是旅客集散的主要场所，已经转变为车辆安全例检、充电、停车以及少量旅客乘车的场所。公司现有客运站 26 个，其中，3 个一级客运站、10 个二级客运站、4 个三级客运站，9 个区乡车站；所有车站实行了站场智能一体化和配备了自动售、取、检票设备，车辆进站、车辆安检、车辆 GPS 监控检查、车辆报班、旅客售票、自动检票、自动售（取）票、车牌识别出站等管理环节联网运行，实现了网上订票、微信、支付宝、银联等各种非现金支付方式，竭力提高客运站生产效率和优质服务。

3. 快递物流业务。公司快递物流业务主要是依托公司客运线路网络、站点、车辆等优势，为广大客户提供小件快递、同城配送服务。同时，借助国家大力推进农村客货邮融合发展契机，充分发挥公司农村客运网络覆盖广、通达深的优势，加强与快递公司、电商、邮政等合作，优化运行班次，合理设置停靠站点，积极开通由县城至各镇村、乡镇至建制村的农村客货邮合作线路，逐步形成区域内全覆盖的货运物流配送网络，提高快递物流业务规模和效益。

4. 汽车维修、检测、驾培及经销业务。公司在宜春市十个县市区内各设有一家一类汽车维修厂，拥有一家车辆检测公司和稳定的、高水平的技工队伍，开展对内、对外的客、货车辆维修与车辆技术状况、安全和环保综合性检测业务，并逐步向新能源车辆电池售后、充电服务发展。汽车经销业务主要以一汽大众-佳辉汽贸开展汽车品牌的整车销售和售后服务。

5. 旅游服务。公司拥有华夏国际旅行社和一个专业的旅游运输车队，为客户提供个性化的定制游、研学用车、旅游包车等旅游运输服务。

二、经营计划实现情况

报告期内，公司秉持“安全节约，服务社会”的企业宗旨，以“巩固、完善、提高”为指导方针，坚持成本最低化的核心竞争力，在稳固县内班线和城市交市场基础上，有序推进“有程”出行平台建设，大力推动县市际客运班线定制运行，坚持“走出车站做客运”，实施分销激励政策，积极拓展包车运输业务，筑牢安全生产防线，坚持降本增效，强化内控管理，公司持续稳定发展。上半年，公司实现营业收入 181,544,244.69 元，与上年同期相比增长 2.26%，归属于挂牌公司股东的净利润 15,487,802.18 元，与上年同期相比下降 38.64%。后续将继续坚持市场驱动、深化内部管理、降本增效，持续夯实公司稳健发展。

（二） 行业情况

道路运输作为交通运输行业的重要组成部分，多年来以其覆盖广泛、便捷直达、组织灵活、供给充分，成为支持产业发展、畅通经济循环、服务民生改善、促进城乡融合和区域协调发展的重要支撑力量。在新发展格局下，我国道路运输从高速增长阶段转向高质量发展阶段，旅客出行逐步向定制化、个性化、专业化的趋势转变，在整个现代综合交通运输体系中道路运输呈现需求缩量、供给退位、科技和资本强力冲击的特征。《“十四五”现代综合交通运输体系发展规划》《交通强国建设纲要》《国家综合立体交通网规划纲要》《加快建设交通强国五年行动计划（2023—2027年）》系列纲领性文件提出，继续发挥公路交通先行引领和基础保障作用、提高供给有效性和适配性、提升出行服务品质和货运物流效率、更加注重安全保障和绿色发展、加快培育发展新动能，推动了交通发展由追求速度规模向更加注重质量效益转变，各种交通方式由相对独立发展向注重一体化融合发展、由依靠传统要素驱动向注重创新驱动转变，逐步实现人享其行、物畅其流。

公司是专业从事道路客运的国家一级道路旅客运输企业、交通运输部“重点联系道路运输企业”、中国道路运输协会“常务理事单位”、江西省道路运输协会副会长单位，多年位居中国道路运输百强诚信企业，在资产规模、营业收入、客运站数量、客运车辆、线路资源以及每年客运量等规模实力及竞争能力方面长期位居江西省道路运输行业前列。长期以来，公司把握运输服务的基本属性，主动适应市场发展需求，秉承“安全节约、服务社会”的企业宗旨，坚持成本最低化的核心理念，创新经营服务方式，提高营销能力，在巩固农村客运、城乡公交、城市公交、厂车运输经营发展基础上，聚焦数字化、场景化、平台化、轻资产运营模式，走高质量发展之路，扎实推动定制客运与校园直通车、景点直通车、客运包车、研学包车、旅游运输等大巴车业务高水平发展，带动小件物流、维修、“电”业务等延伸产业与主业深度融合发展。

（三） 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---|----------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 181,544,244.69 | 177,523,388.69 | 2.26% |
| 毛利率% | -11.52% | -13.08% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 15,487,802.18 | 25,241,982.24 | -38.64% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 13,917,212.87 | 20,973,034.19 | -33.64% |
| 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） | 6.49% | 10.46% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依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） | 5.83% | 8.69% | - |

| | | | |
|-----------------|----------------|----------------|--------------|
| 基本每股收益 | 0.1936 | 0.3155 | -38.64% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 534,894,106.72 | 565,515,606.37 | -5.41% |
| 负债总计 | 316,275,077.44 | 322,152,281.43 | -1.82% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 212,948,954.65 | 237,546,878.00 | -10.35% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.6619 | 2.9693 | -10.35% |
| 资产负债率% (母公司) | 61.36% | 56.59% | - |
| 资产负债率% (合并) | 59.13% | 56.97% | - |
| 流动比率 | 43.09% | 44.12% | - |
| 利息保障倍数 | 8.08 | 18.01 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,070,653.57 | 31,104,810.34 | 83.48% |
| 应收账款周转率 | 3.07 | 3.73 | - |
| 存货周转率 | 7.66 | 7.33 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -5.41% | -2.93% | - |
| 营业收入增长率% | 2.26% | 7.84% | - |
| 净利润增长率% | -40.06% | 172.50% | - |

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 19,063,392.87 | 3.56% | 25,155,248.79 | 4.45% | -24.22% |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 58,467,873.34 | 10.93% | 53,043,043.85 | 9.38% | 10.23% |
| 预付账款 | 13,338,208.31 | 2.49% | 10,600,846.43 | 1.87% | 25.82% |
| 其他应收款 | 9,446,398.51 | 1.77% | 9,171,478.96 | 1.62% | 3.00% |
| 存货 | 23,742,578.52 | 4.44% | 28,842,517.98 | 5.10% | -17.68% |
| 长期股权投资 | 1,090,576.18 | 0.20% | 1,086,518.20 | 0.19% | 0.37% |
| 投资性房地产 | 32,728,653.40 | 6.12% | 33,505,943.68 | 5.92% | -2.32% |
| 固定资产 | 263,727,521.40 | 49.30% | 280,410,506.12 | 49.58% | -5.95% |
| 在建工程 | 1,342,068.43 | 0.25% | 909,220.00 | 0.16% | 47.61% |
| 无形资产 | 82,981,488.59 | 15.51% | 90,089,776.93 | 15.93% | -7.89% |
| 短期借款 | 81,811,240.25 | 15.29% | 63,872,324.54 | 11.29% | 28.09% |
| 应付账款 | 33,150,750.97 | 6.20% | 31,005,199.69 | 5.48% | 6.92% |
| 预收款项 | 579,946.62 | 0.11% | 171,309.69 | 0.03% | 238.54% |

| | | | | | |
|-------------|----------------|--------|---------------|--------|---------|
| 应交税费 | 20,572,916.99 | 3.85% | 32,312,257.86 | 5.71% | -36.33% |
| 其他应付款 | 103,649,229.38 | 19.38% | 96,888,244.17 | 17.13% | 6.98% |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,986,473.25 | 6.17% | 55,868,556.10 | 9.88% | -40.96% |
| 长期借款 | 1,045,101.79 | 0.20% | 2,540,518.12 | 0.45% | -58.86% |
| 租赁负债 | | | 240,123.14 | 0.04% | -100% |

项目重大变动原因

- 1.在建工程较上年期末增加43.28万元，增长47.61%，主要是因为丰城汽车东站增加工程改造工程款所致。
- 2.一年内到期的非流动负债同比减少2288.21万元，降幅40.96%，主要是因为部分宜春农商银行长期借款到期。
- 3、预收款项较上年期末增加40.86万元，增长238.54%，是增加的预收房屋租金。
- 4、应交税费较上年期末减少1173.93万元，降幅36.33%，主要是缴交上年度的企业所得税及房产税。
- 5、.长期借款较上年期末减少149.54万元，降幅58.86%，主要是归还车辆消费贷款所致。
- 6、租赁负债与上年减少24.01万元，降幅100%，是本年度按期归还及摊销租赁款所致。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 181,544,244.69 | - | 177,523,388.69 | - | 2.26% |
| 营业成本 | 202,462,796.20 | 111.52% | 200,744,349.20 | 113.08% | 0.86% |
| 毛利率 | -11.52% | - | -13.08% | - | - |
| 销售费用 | 2,211,140.57 | 1.22% | 2,556,502.80 | 1.44% | -13.51% |
| 管理费用 | 32,426,177.19 | 17.86% | 32,565,565.00 | 18.34% | -0.43% |
| 财务费用 | 3,131,277.08 | 1.72% | 3,476,705.36 | 1.96% | -9.94% |
| 信用减值损失 | -1,143,217.40 | -0.63% | -1,690,526.61 | -0.95% | 32.38% |
| 其他收益 | 80,115,015.87 | 44.13% | 95,944,058.07 | 54.05% | -16.50% |
| 投资收益 | 4,057.98 | 0.00% | -8,936.29 | -0.01% | 145.41% |
| 资产处置收益 | 213,218.92 | 0.12% | | | |
| 营业利润 | 19,487,515.35 | 10.73% | 31,084,057.55 | 17.51% | -37.31% |
| 营业外收入 | 583,999.00 | 0.32% | 618,424.44 | 0.35% | -5.57% |
| 营业外支出 | 76,447.50 | 0.04% | 223,144.67 | 0.13% | -65.74% |
| 净利润 | 15,341,429.87 | 8.45% | 25,595,863.22 | 14.42% | -40.06% |

项目重大变动原因

- 1.信用减值损失与上年同比减少54.73万元，降幅32.38%，主要是减少专项计提坏账准备。

2. 投资收益与上年同比增加1.30万元，增幅145.41%，是因为联营单位效益增加所致。
3. 营业利润与上年同比减少1159.65万元，降幅37.31%，主要是报告期内收到的中央油料补贴、新能源补贴同比减少以及当地政府公交补贴减少所致。
4. 营业外支出与上年同比减少14.67万元，降幅65.74%，主要是减少社保滞纳金支出。

2、收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 171,515,198.34 | 169,374,102.21 | 1.26% |
| 其他业务收入 | 10,029,046.35 | 8,149,286.48 | 23.07% |
| 主营业务成本 | 201,462,577.02 | 199,678,644.00 | 0.89% |
| 其他业务成本 | 1,000,219.18 | 1,065,705.20 | -6.14% |

按产品分类分析

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 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 |
|------------|----------------|----------------|---------|--------------|--------------|------------|
| 道路客运 | 120,319,292.01 | 150,595,935.30 | -25.16% | 1.76% | -1.23% | 3.79% |
| 道路货运 | 1,254,627.70 | 695,775.51 | 44.54% | -5.12% | 33.73% | -16.12% |
| 汽车经销 | 40,714,393.81 | 44,072,199.10 | -8.25% | -1.15% | 7.07% | -8.31% |
| 主营业务收入其他收入 | 9,226,884.82 | 6,098,667.11 | 33.90% | 7.05% | 10.44% | -2.03% |
| 其他业务收入 | 10,029,046.35 | 1,000,219.18 | 90.03% | 23.07% | -6.14% | 3.11% |

按区域分类分析

适用 不适用

收入构成变动的的原因

1. 本公司当年收入构成无变化。道路客运毛利率为-25.16%，主要是由于公司大部分农村客运班线在政府主导下实施了城乡客运公交一体化改造，实行了公交票价运行，造成收入大幅降低，政府相应采取降低票价后的收入与总成本产生的差异进行补贴，导致道路客运产生负毛利率。

2. 道路货运营业成本与上年同比增加 17.55 万元，增长 33.73%，主要是调整增加物流人员薪酬及车辆折旧所致。

(三) 现金流量分析

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,070,653.57 | 31,104,810.34 | 83.48% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -15,220,175.46 | -16,557,349.67 | 8.08% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -47,372,587.92 | -30,396,730.93 | -55.85% |

现金流量分析

1. 本年度经营活动产生的现金流量净额主要是各产业实现的经营现金净流入及收到的中央燃油补贴和当地政府补贴所产生。本期经营活动产生的现金流量净额与上期相比增加 2596.58 万元，其中：(1) 经营活动现金流入与上期相比减少 1033.34 万元，主要是公交一体化政府补贴及中央燃油补贴减少所致。(2) 经营活动现金流出与上期相比减少 3629.92 万元，主要是减少了去年支付以前年度社保所致。

2. 本年度投资活动产生的现金流量净额与去年同比增加 133.72 万元，主要是因为处置资产收到的现金增加 558.21 万元以及购置固定资产支付的现金增加 424.49 万元所致。

3. 本年度筹资活动产生的现金流量净额与去年同比减少 1697.59 万元，主要是因为银行借款及其他金融机构借款增加 1583.39 万元，偿还银行及其他金融机构借款增加 1233.93 万元，分配股利、偿付利息支付的现金增加 748.96 万元以及佳辉与一汽汽车金融有限公司信贷增加所致。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-----------------|-------|------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 奉新县公共交通汽车有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 50,000 | 10,831,227.10 | 3,003,091.52 | 1,990,781.97 | 1,642,393.66 |
| 奉新县城乡公交有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 1,200,637.27 | -421,968.27 | 470,640.81 | -271,105.60 |
| 高安市华旅公共客运有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 3,000,000 | 33,391,542.32 | 27,729,176.08 | 9,619,640.54 | 1,463,855.82 |
| 靖安县华夏公交有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 3,808,561.37 | 2,329,900.20 | 758,986.64 | 774,524.50 |
| 上高县城乡公交有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 18,022,686.67 | 6,456,509.77 | 11,327,283.29 | 2,989,061.04 |
| 铜鼓县城乡客运公交有限责任公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 342,038.24 | -449,822.75 | 457,808.50 | 1,063,617.70 |
| 万载县宜运城乡公交有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 2,252,846.49 | -6,220,959.03 | 2,495,103.28 | 1,825,103.86 |
| 丰城市城市公共交通有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 1,200,000 | 29,716,692.13 | 15,107,991.74 | 4,768,669.52 | 2,311,331.00 |
| 宜丰县公共交通汽车有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 300,000 | 16,656,958.03 | 3,450,485.43 | 6,514,553.77 | 380,342.39 |

| | | | | | | | |
|--------------------|-------|---------|------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 宜春市袁州区宜运城乡公交有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 2,260,469.18 | 468,926.88 | | -89,626.30 |
| 万载宜运公交有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 7,653,027.70 | 3,694,161.15 | 4,347,986.94 | 1,140,526.91 |
| 樟树市城乡公交有限责任公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 1,216,956.58 | 1,111,172.95 | 78,252.48 | 7,796.63 |
| 樟树市利民公交客运有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 22,025,687.95 | 4,155,186.37 | 4,136,746.21 | -957,464.21 |
| 宜春市袁州区公共交通运输有限责任公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 2,000,000 | 30,835,461.21 | 7,315,741.06 | 1,500,471.46 | -1,950,428.36 |
| 铜鼓县城市公交有限责任公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 1,786,180.46 | -4,982,167.32 | 1,107,959.23 | -417,411.56 |
| 高安市汽车运输有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 10,000,000 | 36,973,491.99 | 28,290,190.96 | 1,362,097.87 | -731,861.53 |
| 江西省宜春汽运物流有限公司 | 控股子公司 | 货物运输 | 500,000 | 343,818.10 | -4,883,013.99 | 229,357.80 | -101,363.34 |
| 奉新县校通营运有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 56.99 | -578,547.74 | | 8,762.41 |
| 高安市宜汽206车队出租车有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 7,294,938.92 | 977,974.95 | 200,641.62 | 132,101.25 |
| 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 控股子公司 | 汽车及配件销售 | 8,000,000 | 31,225,159.95 | 6,170,402.18 | 50,280,823.42 | -750,192.78 |
| 靖安县华夏出租车有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 500,000 | 932,995.42 | 590,205.00 | 31,300.00 | 19,424.84 |
| 铜鼓县二〇四出租车有限公司 | 控股子公司 | 公共交通 | 100,000 | 835,167.30 | 121,863.02 | 46,800.00 | -6,787.07 |
| 宜春安捷机动车检测有限公司 | 控股子公司 | 机动车检测 | 500,000 | 2,559,205.19 | -726,721.84 | 1,255,844.25 | -75,239.70 |
| 江西宜运经贸有限责任公司 | 控股子公司 | 汽车配件销售 | 810,000 | 2,162,148.46 | -1,798,490.46 | 2,434,065.00 | -369,001.64 |
| 宜春市五七农场综合开发有限公司 | 控股子公司 | 农业 | 1,000,000 | 1,013,977.13 | -26,346,468.37 | 75,808.23 | -592,710.69 |

| | | | | | | | |
|----------------------------------|-----------|----------------------|-----------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 司 | | | | | | | |
| 宜春市袁州区 宜运校通运输 有限公司 | 控股子 公司 | 公共 交通 | 500,000 | 2,616,624.95 | 1,930,941.87 | 1,347,412.88 | 738,114.69 |
| 樟树市宜运出 租车有限公司 | 控股子 公司 | 公共 交通 | 1,000,000 | 1,913,730.01 | 1,330,124.70 | 76,789.02 | 40,168.35 |
| 宜春华夏国际旅 行社有限责任公 司 | 控股子 公司 | 旅游 服务 | 2,000,000 | 31,772,771.28 | 7,378,960.91 | 17,680,869.64 | -43,924.56 |
| 铜鼓县校通运 营有限公司 | 控股子 公司 | 出租 客运 汽车 租赁 | 500,000 | 500,000 | 500,000 | | |
| 高安市校通服 务有限公司 | 控股子 公司 | 校车 租赁 | 500,000 | 500,146.64 | 500,146.64 | | |
| 丰城市道路运输 服务有限责任公 司 | 控股子 公司 | 道路 客货 运 | 1,000,000 | 305,021.68 | -4,909,542.60 | | -316.00 |
| 丰城市平安客 运有限公司 | 控股子 公司 | 道路 客运 | 700,000 | 1,288,216.42 | -878,178.52 | | |
| 宜春市有程出 行网络科技有 限公司 | 控股子 公司 | 网络 预约 出租 客运 | 5,000,000 | 1,692,037.60 | 1,427,238.82 | 2,419,181.69 | 1,343,884.32 |
| 上海美时家电 子商务有限责 任公司控股子 公司 | 控股子 公司 | 食品 互联 网销 售 | 1,000,000 | 45,543.15 | -2,246,399.42 | | -426,930.40 |
| 樟树市兴民出租 汽车有限责任公 司 | 参股公 司 | 出租 客运 | 1,000,000 | 7,033,256.91 | 3,675,823.26 | 302,435.64 | 13,526.57 |

主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称 | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的 |
|-----------------|-------------|----------------|
| 樟树市兴民出租汽车有限责任公司 | 主要从事出租车运输 | 占有樟树市城市出租车市场份额 |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、 对关键审计事项的说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------|--|
| 安全风险 | <p>风险描述：道路客运企业存在道路客运行车安全事故风险和汽车客运站站场安全隐患风险。重大交通事故有偶发性的特点，事故发生后企业将面临车辆损毁、事故责任的经济赔偿和主管部门的处罚；客运站是客运生产、停车、充电的主要场所，人员复杂的特点，存在因安检疏漏、自然灾害等不可抗力导致的安全隐患风险。</p> <p>应对措施：公司高度重视安全生产工作，始终将安全视为公司生存与发展的基础，坚持“安全节约、服务社会”的企业宗旨，一方面不断完善安全管理体系，持续加大安全投入，强化科技手段对安全风险的管控，完善安全监控平台建设；另一方面落实全员安全生产责任制，做细做实安全基础工作，出台安全激活激励机制，实施驾驶员每日“安全打卡”，促进驾驶员不断养成自我安全学习意识，消除安全隐患，降低事故发生风险，并严格落实营运车辆保险制度，努力把安全事故损失降到最低。</p> |
| 行业竞争风险 | <p>风险描述：新形势下运输结构持续调整，铁路、民航旅客周转量增速加快，私家车保有量持续增长，公路旅客周转量下降明显，市场竞争日趋激烈，对道路客运行业产生重大影响，公司面临较大挑战。</p> <p>应对措施：公司坚持客运资源优化整合，紧密跟踪班线的客运量、班次、收入、成本等经营数据的变化，按照“量入为出”原则，科学合理配置运行车辆、班次，减少无效运行班次，推广新能源客车，持续降本增效，稳定提高县内客运市场；跨县跨市中长途班线上转变经营方式，实施与其他运输方式的差异化竞争和融合发展，转型定制客运，努力创造增量需求，提质增效；同时，以旅客需求为导向，加强社群营销体系建设，拓展场景运营，强化数字赋能，构建数字化平台化运营能力和专业化管理能力，推动旅游运输、客运包车、校园直通车、景点直通车和研学运输等新客运业务高质量发展，降低行业竞争风险带来的冲击。</p> |
| 政策风险 | <p>风险描述：随着国家对电动车营运补贴政策的取消，农村客运油价补贴调整为农村客运补贴资金，出租车油价补贴调整为城市交通发展奖励资金以及实施城乡客运公交一体化的地方政府调整补贴政策，存在财政补贴政策发生变化造成补贴减少的风险。</p> <p>应对措施：公司一方面将密切关注政策动向，积极开展政策解读，建立政策风险动态跟踪评估机制，加强与政府有关部门的联系和沟通，及时响应政策变化；另一方面调整公司业务发展布局，充分发挥新能源汽车低使用成本的优势，提高车辆使用效率，科学制定运行班次，调整票价，降本增效，提高效益，降低公司政府补助不确定性风险。</p> |
| 财务风险 | <p>风险描述：由于公司车辆更新、能源、配件材料采购等方面将增加公司资金需求，公司依然采取自有的房屋、土地和车辆提供抵押担保的</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | <p>方式获得银行借款,如到期不能偿还银行债务,可能造成抵押资产被银行处置而影响生产经营场所不稳定的风险。</p> <p>应对措施:公司在未来通过电池增程等方式延长车辆使用寿命,减少车辆更新等大额资金支出,继续加大对应收账款的催收力度,加大资金归集力度,统一调配资金使用,提高资金使用效率,持续处置低效资产,补充公司主业发展资金;同时,将努力拓展融资渠道,优化融资结构和债务结构,规避财务风险。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 本期重大风险未发生重大变化 |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|-------|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | √是 □否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | √是 □否 | 三.二.(二) |
| 是否对外提供借款 | □是 √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 | □是 √否 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在经股东会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | √是 □否 | 三.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | √是 □否 | 三.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | □是 √否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 性质 | 累计金额 | 占期末净资产比例% |
|-----------|--------------|-----------|
| 作为原告/申请人 | 358,493.30 | 0.16% |
| 作为被告/被申请人 | 803,742.28 | 0.37% |
| 作为第三人 | 0 | 0% |
| 合计 | 1,162,235.58 | 0.53% |

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、仲裁事项

单位：元

| 临时公告索引 | 性质 | 案由 | 是否结案 | 涉案金额 | 是否形成预计负债 | 案件进展或执行情况 |
|--------|----|----|------|------|----------|-----------|
| - | | | | | | |

重大诉讼、仲裁事项对公司的影响

无

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

√是 □否

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 | | 责任类型 | 被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业 | 是否履行必要的决策程序 |
|----|----------------|------------|-------------|------------|------------|-----------|------|------------------------------|-------------|
| | | | | | 起始 | 终止 | | | |
| 1 | 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 29,000,000 | 0 | 29,000,000 | 2024年2月18日 | 2025年2月6日 | 连带 | 否 | 已事后补充履行 |
| 总计 | - | 29,000,000 | 0 | 29,000,000 | - | - | - | - | - |

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

| |
|---|
| - |
|---|

公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总 | 担保金额 | 担保余额 |
|-----------------------------------|------------|------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保） | 29,000,000 | 29,000,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保 | 0 | 0 |
| 公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0 | 0 |
| 公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额 | 0 | 0 |
| 公司为报告期内出表公司提供担保 | 0 | 0 |

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

为解决生产资金需要，公司为全资子公司江西佳辉汽车贸易服务有限公司与中国银行股份有限公司长春汽车厂支行到期续签的《授信额度协议》提供了连带责任保证，公司于2024年8月27日召开了第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于补充确认公司为全资子公司提供担保的议案》。

（三） 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

报告期公司无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

（四） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年3月18日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

-

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|--------------------------|------|--------|--------------|----------|------------------|
| 宜春国用（2009）第00000567号 | 土地 | 抵押 | 3,215,692.86 | 0.60% | 向宜春农村商业银行借款8200万 |
| 宜春国用（2009）第00000568号 | 土地 | 抵押 | 5,822,684.41 | 1.09% | 同上 |
| 敖阳（V）国用（2004）第029号 | 土地 | 抵押 | 2,176,569.6 | 0.41% | 同上 |
| 宜丰县国用（2014）第922号 | 土地 | 抵押 | 3,872,599.43 | 0.72% | 同上 |
| 铜土国用（2014）第0316号 | 土地 | 抵押 | 2,591,559.68 | 0.48% | 同上 |
| 靖双国用（2009）第11-003号 | 土地 | 抵押 | 1,075,368.35 | 0.20% | 同上 |
| 赣（2018）奉新县不动产权证第0000482号 | 土地 | 抵押 | 5,467,981.54 | 1.02% | 同上 |
| 丰国用（2011）第A0135号 | 土地 | 抵押 | 2,565,765.29 | 0.48% | 同上 |
| 樟国用（2009）第2624号 | 土地 | 抵押 | 3,380,270.97 | 0.63% | 同上 |
| 樟国用（2014）第1805号 | 土地 | 抵押 | 1,010,093.33 | 0.19% | 同上 |
| 宜房权证宜春字第1-20102011号 | 房屋 | 抵押 | 3,491,369.34 | 0.65% | 同上 |
| 宜房权证宜春字第4-20101678 | 房屋 | 抵押 | 799,106.81 | 0.15% | 同上 |
| 上房权证敖字第3-20100839号 | 房屋 | 抵押 | 1,037,660.72 | 0.19% | 同上 |
| 宜丰房权证权字第00042481号 | 房屋 | 抵押 | 2,027,102.84 | 0.38% | 同上 |

| | | | | | |
|----------------------------------|--------|----|---------------|--------|----------------------------|
| 赣铜房权证公字第 020110005 号 | 房屋 | 抵押 | 5,172,904.22 | 0.97% | 同上 |
| (赣)靖房权证双溪字第 00013469 号 | 房屋 | 抵押 | 32,137.66 | 0.01% | 同上 |
| 赣房权证樟房字第 1-20090832 号 | 房屋 | 抵押 | 2,729,927.4 | 0.51% | 同上 |
| 赣房权证樟房字第 1-20090833 号 | 房屋 | 抵押 | 337,264.48 | 0.06% | 同上 |
| 高国用(2009)第 2041 号 | 土地 | 抵押 | 1,344,159.22 | 0.25% | 向工商银行宜春分行借款 900 万 |
| 高国用(2009)第 2042 号 | 土地 | 抵押 | 3,260,525.38 | 0.61% | 同上 |
| 高房权证瑞字第 0010639-2 号、00010639-1 号 | 房屋 | 抵押 | 56,511.86 | 0.01% | 同上 |
| 高房权证瑞字第 1005481 号 | 房屋 | 抵押 | 174,424.87 | 0.03% | 同上 |
| 高房权证瑞字第 1034031 号 | 房屋 | 抵押 | 8,495,536.26 | 1.59% | 同上 |
| 赣(2019)宜春市不动产权第 0042393 号 | 土地、房屋 | 抵押 | 6,651,208.27 | 1.24% | 向工商银行宜春分行借款 1100 万 |
| 56 辆宇通客车机动车登记证 | 车辆 | 抵押 | 11,598,604.72 | 2.17% | 向中国工商银行郑州二里岗支行抵押借款 |
| 法透账户保证金 | 其他货币资金 | 质押 | 130,750.49 | 0.02% | 长春中信银行汽车合格证质押借款法人透支账户保证金 |
| 法透账户保证金 | 其他货币资金 | 质押 | 901,601.68 | 0.17% | 中国银行长春支行汽车合格证质押借款法人透支账户保证金 |
| 融资保证金 | 其他货币资金 | 质押 | 1,001,770.24 | 0.19% | 一汽汽车金融有限公司汽车合格证质押借款融资保证金 |
| 银行存款 | 银行存款 | 冻结 | 3,210.61 | 0.00% | 中国建设银行宜春市支行久悬户 |
| 总计 | - | - | 80,424,362.53 | 15.04% | - |

资产权利受限事项对公司的影响

以上受限资产主要是公司经营生产周转资金所需向金融机构抵押贷款，不存在损害公司利益，不会对公司的正常经营活动造成影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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 | 16,307,500 | 20.384375% | 0 | 16,307,500 | 20.384375% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| | 董事、监事、高管 | 307,500 | 0.384375% | 0 | 307,500 | 0.384375% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 63,692,500 | 79.615625% | 0 | 63,692,500 | 79.615625% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 24,360,000 | 30.45% | 0 | 24,360,000 | 30.45% |
| | 董事、监事、高管 | 4,862,500 | 6.078125% | 0 | 4,862,500 | 6.078125% |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 80,000,000 | - | 0 | 80,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 107 |

股本结构变动情况

适用 不适用

(二) 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% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|----------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 简世湘 | 23,130,000 | 0 | 23,130,000 | 28.9125% | 23,130,000 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | 国投集团 | 16,000,000 | 0 | 16,000,000 | 20% | 0 | 16,000,000 | 0 | 0 |
| 3 | 时凡 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|----|-----------|------------|---|------------|----------|------------|------------|---|---|
| 4 | 张震 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 5 | 许立群 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 6 | 漆国武 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | 黎剑清 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | 王述玲 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 9 | 万桂芳 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 10 | 余崇升 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 11 | 杜松华 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 12 | 徐晓勇 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 13 | 帅国华 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 14 | 樊援越 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 922,500 | 307,500 | 0 | 0 |
| 15 | 简强 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| 16 | 漆海旭 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% | 1,230,000 | 0 | 0 | 0 |
| | 合计 | 56,350,000 | - | 56,350,000 | 70.4375% | 40,042,500 | 16,307,500 | 0 | 0 |

普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

简世湘与时凡系母子关系，简世湘与简强系姑侄关系，时凡与简强为表兄弟关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | | 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% |
|-----|------------|----|----------|-------------|------------|-----------|------|-----------|------------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | |
| 时凡 | 董事长 | 男 | 1979年9月 | 2023年12月23日 | 2025年5月19日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 时凡 | 董事、总经理 | 男 | 1979年9月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 黄友辉 | 副董事长 | 男 | 1977年8月 | 2022年7月12日 | 2025年5月19日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 张震 | 董事 | 男 | 1959年11月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 樊援越 | 董事、董秘、财务总监 | 男 | 1965年3月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 简强 | 董事 | 男 | 1976年10月 | 2023年12月23日 | 2025年5月19日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 简强 | 副总经理 | 男 | 1976年10月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 许立群 | 监事会主席 | 男 | 1960年12月 | 2022年5月20日 | 2024年5月20日 | 1,230,000 | 0 | 1,230,000 | 1.5375% |
| 李明 | 监事会主席 | 男 | 1963年2月 | 2024年5月23日 | 2025年5月19日 | 250,000 | 0 | 250,000 | 0.3125% |
| 李明 | 副总经理 | 男 | 1963年2月 | 2022年5月20日 | 2024年4月26日 | 250,000 | 0 | 250,000 | 0.3125% |
| 李婷 | 监事 | 男 | 1975年6月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 杨剑 | 监事 | 女 | 1977年7月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 0 | 0 | 0 | 0% |
| 赵辉 | 副总经理 | 男 | 1969年1月 | 2022年5月20日 | 2025年5月19日 | 0 | 0 | 0 | 0% |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

1. 董事长、总经理时凡与控股股东简世湘女士系母子关系，是公司实际控制人；
2. 副董事长黄友辉为国有股东派驻董事，监事李婷为国有股东派驻监事；
3. 董事、副总经理简强系控股股东简世湘女士侄子，与时凡系表兄弟关系；
4. 张震、许立群、樊援越、简强和李明为公司股东，其中除李明外其他为公司前十大股东；

5. 除上述关系以外，公司其他董监高人员与公司股东无关联关系。

(二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|------|
| 许立群 | 监事会主席 | 离任 | 无 | 退休 |
| 李明 | 副总经理 | 新任 | 监事会主席 | 工作变动 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

√适用 □不适用

李明先生，男，汉族，1963年2月出生，江西高安人，硕士研究生，1982年9月参加工作，1988年10月加入中国共产党，经济师和政工师职称，现任宜春汽车运输股份有限公司党委副书记，曾任宜春汽车运输总公司二〇六车队队长、二〇六汽车修理厂厂长、高安汽车站站长、高安市汽车运输有限公司经理、宜春汽车运输股份有限公司副总经理等职务。

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□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 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|-------|------|------|-------|
| 管理人员 | 164 | 2 | 4 | 162 |
| 生产人员 | 1,090 | 5 | 130 | 965 |
| 销售人员 | 40 | 0 | 0 | 40 |
| 技术人员 | 111 | 2 | 3 | 110 |
| 财务人员 | 55 | 2 | 2 | 55 |
| 行政人员 | 24 | 0 | 4 | 20 |
| 员工总计 | 1,484 | 11 | 143 | 1,352 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

□适用 √不适用

第六节 财务会计报告

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 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 19,063,392.87 | 25,155,248.79 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 五、（二） | 58,467,873.34 | 53,043,043.85 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（三） | 13,338,208.31 | 10,600,846.43 |
| 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） | 9,446,398.51 | 9,171,478.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（五） | 23,742,578.52 | 28,842,517.98 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 五、（六） | 6,261,353.39 | 7,768,379.37 |
| 流动资产合计 | | 130,319,804.94 | 134,581,515.38 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、（七） | 1,090,576.18 | 1,086,518.20 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 投资性房地产 | 五、(八) | 32,728,653.40 | 33,505,943.68 |
| 固定资产 | 五、(九) | 263,727,521.40 | 280,410,506.12 |
| 在建工程 | 五、(十) | 1,342,068.43 | 909,220.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 五、(十一) | 6,216,280.97 | 7,236,002.41 |
| 无形资产 | 五、(十二) | 82,981,488.59 | 90,089,776.93 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、(十三) | 1,683,765.57 | 1,876,393.01 |
| 递延所得税资产 | 五、(十四) | 8,724,025.75 | 9,060,205.75 |
| 其他非流动资产 | 五、(十五) | 6,079,921.49 | 6,759,524.89 |
| 非流动资产合计 | | 404,574,301.78 | 430,934,090.99 |
| 资产总计 | | 534,894,106.72 | 565,515,606.37 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、(十七) | 81,811,240.25 | 63,872,324.54 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、(十八) | 33,150,750.97 | 31,005,199.69 |
| 预收款项 | 五、(十九) | 579,946.62 | 171,309.69 |
| 合同负债 | 五、(二十) | 7,352,728.62 | 7,261,763.61 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 五、(二十一) | 13,613,736.02 | 10,489,123.66 |
| 应交税费 | 五、(二十二) | 20,572,916.99 | 32,312,257.86 |
| 其他应付款 | 五、(二十三) | 103,649,229.38 | 96,888,244.17 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|----------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 五、(二十四) | 32,986,473.25 | 55,868,556.10 |
| 其他流动负债 | 五、(二十五) | 8,722,559.08 | 7,189,201.54 |
| 流动负债合计 | | 302,439,581.18 | 305,057,980.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 五、(二十六) | 1,045,101.79 | 2,540,518.12 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 五、(二十七) | | 240,123.14 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 五、(二十八) | 11,236,324.22 | 12,504,658.70 |
| 递延所得税负债 | 五、(十四) | 1,554,070.25 | 1,809,000.61 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 13,835,496.26 | 17,094,300.57 |
| 负债合计 | | 316,275,077.44 | 322,152,281.43 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 五、(二十九) | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、(三十) | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | 五、(三十一) | 7,850,073.89 | 7,935,799.42 |
| 盈余公积 | 五、(三十二) | 45,905,330.02 | 45,905,330.02 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、(三十三) | 64,193,550.74 | 88,705,748.56 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 212,948,954.65 | 237,546,878.00 |
| 少数股东权益 | | 5,670,074.63 | 5,816,446.94 |
| 所有者权益合计 | | 218,619,029.28 | 243,363,324.94 |

| | | | |
|------------|--|----------------|----------------|
| 负债和所有者权益合计 | | 534,894,106.72 | 565,515,606.37 |
|------------|--|----------------|----------------|

法定代表人：时凡

主管会计工作负责人：樊援越

会计机构负责人：刘新红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|--------|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 10,600,934.80 | 19,447,346.41 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十三、(一) | 7,859,328.48 | 7,589,887.06 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 6,654,904.78 | 5,576,559.06 |
| 其他应收款 | 十三、(二) | 138,858,127.81 | 147,706,393.42 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 444,802.94 | 1,359,389.45 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 9,133.46 | 10,748.52 |
| 流动资产合计 | | 164,427,232.27 | 181,690,323.92 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、(三) | 36,260,219.18 | 36,256,161.20 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | 32,728,653.40 | 33,505,943.68 |
| 固定资产 | | 144,708,277.86 | 144,747,655.03 |
| 在建工程 | | 665,848.43 | 233,000.00 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 5,818,001.46 | 6,606,597.60 |
| 无形资产 | | 80,215,003.54 | 87,283,627.38 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |

| | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 737,204.74 | 917,135.14 |
| 递延所得税资产 | | 8,254,903.77 | 8,478,778.88 |
| 其他非流动资产 | | 1,980,536.50 | 1,686,638.40 |
| 非流动资产合计 | | 311,368,648.88 | 319,715,537.31 |
| 资产总计 | | 475,795,881.15 | 501,405,861.23 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 74,091,777.78 | 49,057,366.67 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 21,094,811.90 | 20,507,783.23 |
| 预收款项 | | 579,946.62 | 171,309.69 |
| 合同负债 | | 6,389,659.26 | 6,140,868.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,919,163.34 | 3,774,750.58 |
| 应交税费 | | 9,918,477.80 | 16,938,239.25 |
| 其他应付款 | | 131,629,174.26 | 116,577,404.17 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 31,378,569.94 | 53,943,751.60 |
| 其他流动负债 | | 231,375.38 | 321,196.78 |
| 流动负债合计 | | 278,232,956.28 | 267,432,670.15 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,045,101.79 | 2,150,118.73 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 11,236,324.22 | 12,504,658.70 |
| 递延所得税负债 | | 1,454,500.37 | 1,651,649.40 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 13,735,926.38 | 16,306,426.83 |
| 负债合计 | | 291,968,882.66 | 283,739,096.98 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 80,000,000.00 | 80,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 资本公积 | | 15,000,000.00 | 15,000,000.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | 1,971,482.11 | 2,056,032.11 |
| 盈余公积 | | 45,905,330.02 | 45,905,330.02 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 40,950,186.36 | 74,705,402.12 |
| 所有者权益合计 | | 183,826,998.49 | 217,666,764.25 |
| 负债和所有者权益合计 | | 475,795,881.15 | 501,405,861.23 |

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|----------------|---------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 181,544,244.69 | 177,523,388.69 |
| 其中：营业收入 | 五、(三十四) | 181,544,244.69 | 177,523,388.69 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 241,245,804.71 | 240,683,926.31 |
| 其中：营业成本 | 五、(三十四) | 202,462,796.20 | 200,744,349.20 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、(三十五) | 1,014,413.67 | 1,340,803.95 |
| 销售费用 | 五、(三十六) | 2,211,140.57 | 2,556,502.80 |
| 管理费用 | 五、(三十七) | 32,426,177.19 | 32,565,565.00 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | 五、(三十八) | 3,131,277.08 | 3,476,705.36 |
| 其中：利息费用 | 五、(三十 | 2,822,307.74 | 3,332,694.67 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| | 八) | | |
| 利息收入 | 五、(三十八) | 22,506.93 | 41,836.81 |
| 加：其他收益 | 五、(三十九) | 80,115,015.87 | 95,944,058.07 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、(四十) | 4,057.98 | -8,936.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,057.98 | -8,936.29 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(四十一) | -1,143,217.40 | -1,690,526.61 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(四十二) | 213,218.92 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 19,487,515.35 | 31,084,057.55 |
| 加：营业外收入 | | 583,999.00 | 618,424.44 |
| 减：营业外支出 | | 76,447.50 | 223,144.67 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,995,066.85 | 31,479,337.32 |
| 减：所得税费用 | | 4,653,636.98 | 5,883,474.10 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 15,341,429.87 | 25,595,863.22 |
| 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（净亏损以“-”号填列） | | 15,341,429.87 | 25,595,863.22 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -146,372.31 | 353,880.98 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润 | | 15,487,802.18 | 25,241,982.24 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| (3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4)其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5)现金流量套期储备 | | | |
| (6)外币财务报表折算差额 | | | |
| (7)其他 | | | |
| (二)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 | | 15,341,429.87 | 25,595,863.22 |
| (一)归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 15,487,802.18 | 25,241,982.24 |
| (二)归属于少数股东的综合收益总额 | | -146,372.31 | 353,880.98 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一)基本每股收益（元/股） | | 0.19 | 0.32 |
| (二)稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：时凡

主管会计工作负责人：樊援越

会计机构负责人：刘新红

（四） 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-------------------------------|------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、 (四) | 65,123,615.67 | 60,478,839.99 |
| 减：营业成本 | 十三、 (四) | 39,098,175.12 | 39,317,336.55 |
| 税金及附加 | | 477,209.19 | 789,342.45 |
| 销售费用 | | | |
| 管理费用 | | 16,655,559.83 | 14,800,294.62 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | 2,672,650.43 | 2,725,091.24 |
| 其中：利息费用 | | 2,420,494.37 | 2,620,784.79 |
| 利息收入 | | 15,523.04 | 19,748.22 |
| 加：其他收益 | | 2,348,913.72 | 5,062,300.82 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、 (五) | 4,057.98 | -8,936.29 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 十三、 (五) | 4,057.98 | -8,936.29 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -724,648.50 | -1,599,650.78 |

| | | | |
|----------------------------|--|--------------|--------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 166,970.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,015,314.30 | 6,300,488.88 |
| 加：营业外收入 | | 217,667.50 | 302,796.49 |
| 减：营业外支出 | | 10,653.04 | 94,757.78 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,222,328.76 | 6,508,527.59 |
| 减：所得税费用 | | 1,977,544.52 | 582,013.42 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,244,784.24 | 5,926,514.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 6,244,784.24 | 5,926,514.17 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 6,244,784.24 | 5,926,514.17 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | 0.08 | 0.07 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 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 | | 194,417,830.82 | 188,044,737.89 |
| 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 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十六） | 77,488,324.24 | 94,194,835.73 |
| 经营活动现金流入小计 | | 271,906,155.06 | 282,239,573.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 129,522,160.86 | 137,144,510.04 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 48,912,514.71 | 86,780,682.11 |
| 支付的各项税费 | | 24,568,431.30 | 15,178,518.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十六） | 11,832,394.62 | 12,031,052.77 |
| 经营活动现金流出小计 | | 214,835,501.49 | 251,134,763.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 57,070,653.57 | 31,104,810.34 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,721,523.57 | 1,139,419.76 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,721,523.57 | 1,139,419.76 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 21,941,699.03 | 17,696,769.43 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 21,941,699.03 | 17,696,769.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -15,220,175.46 | -16,557,349.67 |

| | | | |
|---------------------------|---------|----------------|----------------|
| 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 | | 78,100,000.00 | 79,730,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（四十六） | 23,682,445.65 | 6,218,500.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 101,782,445.65 | 85,948,500.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 84,282,112.73 | 71,942,847.99 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 42,822,307.74 | 35,332,694.67 |
| 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 | 五、（四十六） | 22,050,613.10 | 9,069,688.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 149,155,033.57 | 116,345,230.93 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -47,372,587.92 | -30,396,730.93 |
| 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 | | -5,522,109.81 | -15,849,270.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 22,548,169.66 | 32,208,207.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 17,026,059.85 | 16,358,937.22 |

法定代表人：时凡

主管会计工作负责人：樊援越

会计机构负责人：刘新红

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2024年1-6月 | 2023年1-6月 |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 77,436,932.65 | 74,679,787.38 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 15,009,259.00 | 1,457,166.64 |
| 经营活动现金流入小计 | | 92,446,191.65 | 76,136,954.02 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 24,416,339.31 | 29,803,801.90 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 12,963,053.12 | 31,157,437.51 |
| 支付的各项税费 | | 12,331,839.44 | 4,986,010.19 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,911,837.52 | 4,199,031.66 |
| 经营活动现金流出小计 | | 53,623,069.39 | 70,146,281.26 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 38,823,122.26 | 5,990,672.76 |
| 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 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 6,060,160.50 | 37,281.75 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 6,060,160.50 | 37,281.75 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 12,687,569.54 | 1,427,145.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | 12,687,569.54 | 1,427,145.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -6,627,409.04 | -1,389,863.25 |
| 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 | | 54,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 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 | | 54,000,000.00 | 39,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 52,336,383.61 | 23,850,283.78 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 42,345,802.65 | 34,620,784.79 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 354,842.87 | 2,030,221.64 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 95,037,029.13 | 60,501,290.21 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -41,037,029.13 | -21,501,290.21 |
| 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 | | -8,841,315.91 | -16,900,480.70 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 19,439,040.10 | 27,167,182.16 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 10,597,724.19 | 10,266,701.46 |

三、 财务报表附注

(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 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 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五、(三十三) |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 十二 |
| 10. 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 | |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 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 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明

- | |
|---|
| 1. 分配利润详见附注五、(三十三); 2. 披露分部报告详见附注十二。 |
|---|

(二) 财务报表项目附注

江西宜春汽车运输股份有限公司 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)企业注册地和总部地址

江西宜春汽车运输股份有限公司(以下简称“公司”)系由宜春国有资产运营有限责任公司和以时德田为代表的 104 人经营团队共同出资组建的股份有限公司。2008 年 12 月 31 日取得江西省宜春市工商行政管理局核发注册号为 360900010000518 的工商营业执照, 注册资本为 5,000 万元。

公司法定代表人: 时凡

公司住所：江西省宜春市袁州区锦绣大道 168 号

公司注册资本：80,000,000.00 元

统一社会信用代码：91360900160965039F

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司所处行业为交通运输行业。公司主营业务为公共交通、出租车运输、货物代理、零担运输、涉外旅游、车辆综合性能检测、交通职业技能鉴定、汽车维修、车辆与配件销售、广告传媒。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经本公司董事会于 2024 年 8 月 27 日决议批准报出。

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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

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 2024 年 06 月 30 日的财务状况、2024 年 1-6 月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）重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。

2.财务报表项目附注明细项目的重要性

财务报表项目附注相关重要性标准为：

| 项 目 | 重要性标准 |
|-------------------------|---------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款项 | 占相应其他应收款项金额的 10%以上，且金额超过 100 万元 |
| 重要的在建工程项目 | 金额超过 100 万元 |
| 账龄超过 1 年以上的重要应付账款及其他应付款 | 占应付账款或其他应付款余额 10%以上，且金额超过 50 万元 |

(六) 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，在合并日按照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。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。

(七) 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 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财务报表为基础，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本公司的份额，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，视为母公司的库存股，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。

（3）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施控制时已经发生，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。

（4）处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（八）合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处

理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(九)现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

(十)金融工具

1.金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形

成的利得或损失计入当期损益。

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2.金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

3.金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1.预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2.预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（1）不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款、划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|-------------|--|
| 组合 1：银行承兑汇票 | 银行承兑汇票不计提坏账 |
| 组合 2：商业承兑汇票 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

应收账款按照信用风险特征组合：

| 组合类别 | 确定依据 |
|--------------------|---------------------------|
| 组合 1：应收非关联方范围内公司款项 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2：应收关联方范围内公司款项 | 本组合以合并范围内关联方之间的应收款项回收风险较低 |

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

（2）包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5.其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合类别 | 确定依据 |
|------------------------|-------------------------|
| 组合 1：应收押金、保证金、往来款、代垫款项 | 日常经营活动中各类保证金、押金以及各类代垫款项 |
| 组合 2：应收其他款项 | 为日常经营活动中其他款项 |
| 组合 3：应收合并范围内关联方款项 | 为应收公司合并范围内关联方的应收款项 |

(十二) 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、备品备件、库存商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按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，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

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

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

（十四）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。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。

2.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，应当在合并日按照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；非同一控制下的企业合并，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；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，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投

资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 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. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、运输设备、机器设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。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。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。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，所有固定资产均计提折旧。

| 资产类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-45 | 0-5 | 2.11-10.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 6-12 | 0-5 | 7.92-16.67 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-14 | 0-5 | 6.79-10.00 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5-10 | 0-5 | 9.50-20.00 |

(十七) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 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。

(十九)无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

2.使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 使用寿命的确定依据 | 摊销方法 |
|-------|---------|-----------|------|
| 土地使用权 | 30-50 | 法定使用权 | 直线法 |
| 客运经营权 | 10 | 合理预计可使用年限 | 直线法 |
| 软件 | 1-6 | 合理预计可使用年限 | 直线法 |

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的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为：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；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

(二十)长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、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。

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。

(二十一) 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。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司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. 短期薪酬的会计处理方法

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，企业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。本公司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. 离职后福利的会计处理方法

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. 辞退福利的会计处理方法

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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

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、物流收入的确认

公司收到客户托运的货物后，开具《货物托运单》并进行发货，每月根据已签收的《货物托运单》汇总后确认收入。

3、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。

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、公路旅游客运

旅游客运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。

6、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，由本公司旅行社凭证和上游旅行社签订的协议或业务确认凭证，收取旅游团款，旅游团结束返回后确认旅游服务收入；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，旅游团结束返回确认旅游服务收入。

7、汽车销售及维修、其他收入的确认

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品或服务；

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

具体确认原则为：当整车及其配件等商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得整车及其配件等商品的控制权，本公司确认收入。

(二十四)合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来

用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备的情况下该资产在转回日的账面价值。

(二十五)政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。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。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。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相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。

(二十六)递延所得税资产和递延所得税负债

1.递延所得税的确认

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），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递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税的计量

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

3.递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

(二十七)租赁

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控

制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1.承租人的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。

2.作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁以及低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3.作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

(2) 融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十八)重要会计政策变更、会计估计变更

1.重要会计政策变更

无。

2.重要会计估计变更

无。

四、税项

(一)主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------------|-----------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务产生的增值额 | 13%、9%、6%、5%、3% |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7%、5% |
| 教育费附加 | 应纳流转税额 | 3% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、20% |

(二)重要税收优惠及批文

公司下属江西佳辉汽车贸易服务有限公司及达到一般纳税人的汽车修理厂适用 13%的增值税税率；公司及下属交通运输企业达到一般纳税人条件的部分适用 9%的增值税税率，部分选择简易征收办法按 3%的税率缴纳增值税；公司及下属企业提供现代服务业服务适用 6%、5%的增值税税率；公司下属未达到一般纳税人的汽车修理厂采取简易征收办法按 3%的税率缴纳增值税。

根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财税〔2022〕年第 13 号）规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财税〔2023〕12 号）有关规定，公司下属江西省宜春汽运物流有限公司、宜春市袁州区宜运校通运输有限公司、奉新县公共交通汽车有限公司、宜丰县公共交通汽车有限公司、樟树市城乡公交有限责任公司、靖安县华夏公交有限公司、铜鼓县城市公交有限责任公司、铜鼓县校通运营公司、铜鼓县城乡客运公交有限责任公司、宜春市袁州区公共交通运输有限责任公司、宜春市袁州区宜运城乡公交有限公司、高安市宜汽 206 车队出租车有限公司、奉新县校通运营有限公司、樟树市宜运出租车有限公司、靖安县华夏出租车有限公司、铜鼓县 204 出租车有限公司、宜春车辆综合性能检测有限公司、江西宜运经贸有限责任公司、宜春市五七农场综合开发有限公司、上海美时家电子商务有限责任公司、宜春市有程出行网络科技有限公司、高安市校通运营有限公司、高安市校通服务有限公司、丰城市道路运输服务有限责任公司、奉新县城乡公交有限公司、万载县宜运城乡公交有限公司、万载宜运公交有限公司报告期内符合小型微利企业条件，享受上述所得税优惠政策缴纳企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 库存现金 | 195,305.54 | 173,702.71 |
| 银行存款 | 16,833,964.92 | 22,374,466.95 |
| 其他货币资金 | 2,034,122.41 | 2,607,079.13 |
| 合计 | 19,063,392.87 | 25,155,248.79 |

注：其他货币资金为融资保证金。

(二) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 58,225,825.23 | 53,047,815.81 |
| 1 至 2 年 | 376,055.00 | 77,580.45 |
| 2 至 3 年 | 18,000.00 | |
| 3 至 4 年 | | 54,435.23 |
| 4 至 5 年 | 56,626.62 | 6,160.39 |
| 小计 | 58,676,506.85 | 53,185,991.88 |
| 减：坏账准备 | 208,633.51 | 142,948.03 |
| 合计 | 58,467,873.34 | 53,043,043.85 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按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 | 58,676,506.85 | 100.00 | 208,633.51 | 0.36 | 58,467,873.34 |
| 其中：账龄组合 | 58,676,506.85 | 100.00 | 208,633.51 | 0.36 | 58,467,873.34 |
| 合计 | 58,676,506.85 | 100.00 | 208,633.51 | 0.36 | 58,467,873.34 |

| 类别 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按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 | 53,185,991.88 | 100.00 | 142,948.03 | 0.27 | 53,043,043.85 |
| 其中：账龄组合 | 53,185,991.88 | 100.00 | 142,948.03 | 0.27 | 53,043,043.85 |
| 合计 | 53,185,991.88 | 100.00 | 142,948.03 | 0.27 | 53,043,043.85 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------|---------------|------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 58,225,825.23 | 122,274.23 | 0.21 | 53,047,815.81 | 111,400.41 | 0.21 |
| 1至2年 | 376,055.00 | 25,007.66 | 6.65 | 77,580.45 | 5,159.10 | 6.65 |
| 2至3年 | 18,000.00 | 4,725.00 | 26.25 | | | |
| 3至4年 | | | | 54,435.23 | 20,228.13 | 37.16 |
| 4至5年 | 56,626.62 | 56,626.62 | 100.00 | 6,160.39 | 6,160.39 | 100.00 |
| 合计 | 58,676,506.85 | 208,633.51 | | 53,185,991.88 | 142,948.03 | |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|------------|-----------|-------|----|------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 142,948.03 | 65,685.48 | | | | 208,633.51 |
| 合计 | 142,948.03 | 65,685.48 | | | | 208,633.51 |

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 0 元。

5. 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 | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------|---------------|--------------------|-----------|
| 袁州区人民政府 | 14,614,046.17 | 24.91 | 30,689.50 |
| 樟树市交通运输局 | 6,000,000.00 | 10.23 | 12,600.00 |
| 上高县人民政府 | 4,978,338.99 | 8.48 | 10,454.51 |
| 奉新县财政局 | 4,563,852.90 | 7.78 | 9,584.09 |
| 高安市政府财政 | 3,945,692.08 | 6.72 | 8,285.95 |
| 合计 | 34,101,930.14 | 58.12 | 71,614.05 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 12,324,079.37 | 92.40 | 9,391,515.07 | 88.59 |
| 1至2年 | 663,910.10 | 4.98 | 727,871.81 | 6.87 |
| 2至3年 | 7,192.54 | 0.05 | 37,410.65 | 0.35 |
| 3年以上 | 343,026.30 | 2.57 | 444,048.90 | 4.19 |
| 合计 | 13,338,208.31 | 100.00 | 10,600,846.43 | 100.00 |

2. 按预付对象归集的期末余额前五单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|-----------------------|--------------|--------------------|
| 中国大地财产保险股份有限公司宜春中心支公司 | 7,013,976.43 | 52.58 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|---------------------|--------------|--------------------|
| 中国大地财产保险股份有限公司丰城支公司 | 866,662.19 | 6.50 |
| 一汽大众销售有限责任公司 | 859,653.29 | 6.45 |
| 江西省高速公路联网管理中心 | 638,252.14 | 4.79 |
| 一汽-大众汽车有限公司 | 615,419.25 | 4.61 |
| 合计 | 9,993,963.30 | 74.93 |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 9,446,398.51 | 9,171,478.96 |
| 合计 | 9,446,398.51 | 9,171,478.96 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内 | 4,596,265.72 | 3,505,793.57 |
| 1 至 2 年 | 3,220,774.84 | 5,328,493.06 |
| 2 至 3 年 | 2,506,996.35 | 951,344.51 |
| 3 至 4 年 | 875,247.51 | 281,502.87 |
| 4 至 5 年 | 231,376.06 | 621,258.44 |
| 5 年以上 | 21,210,152.83 | 20,599,969.39 |
| 小计 | 32,640,813.31 | 31,288,361.84 |
| 减：坏账准备 | 23,194,414.80 | 22,116,882.88 |
| 合计 | 9,446,398.51 | 9,171,478.96 |

(2) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 事故索赔款 | 7,179,423.55 | 6,750,982.09 |
| 职工备用金借支 | 1,139,036.32 | 277,060.71 |
| 事故借支 | 500,242.86 | 76,837.09 |
| 保证金 | 1,646,420.00 | 1,673,930.00 |
| 责任车款 | 586,122.22 | 352,097.88 |
| 往来款 | 20,703,530.67 | 21,493,328.42 |
| 其他 | 886,037.69 | 664,125.65 |
| 小计 | 32,640,813.31 | 31,288,361.84 |
| 减：坏账准备 | 23,194,414.80 | 22,116,882.88 |
| 合计 | 9,446,398.51 | 9,171,478.96 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|------------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|
| | 未来 12 个月 预期信用损 失 | 整个存续期预期信用 损失（未发生信用减 值） | 整个存续期预期信用 损失（已发生信用减 值） | |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 22,116,882.88 | | | 22,116,882.88 |
| 本期计提 | 1,077,531.92 | | | 1,077,531.92 |
| 2024 年 06 月 30 日余 额 | 23,194,414.80 | | | 23,194,414.80 |

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 22,116,882.88 | 1,077,531.92 | | | | 23,194,414.80 |
| 合计 | 22,116,882.88 | 1,077,531.92 | | | | 23,194,414.80 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 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 |
|------------------------|--------|---------------|---------|---------------------------------|---------------|
| 廖作伟 | 往来款 | 19,274,400.00 | 5 年以上 | 59.05 | 19,274,400.00 |
| 中国人民财产保险股份有限公司宜春市分公司 | 待索赔事故款 | 2,150,504.62 | 1 至 2 年 | 6.59 | 289,492.63 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司江西分公司 | 待索赔事故款 | 2,099,979.16 | 2 至 3 年 | 6.43 | 579,594.25 |
| 中国大地财产保险股份有限公司宜春中心支公司 | 待索赔事故款 | 1,728,149.29 | 1 至 4 年 | 5.29 | 326,797.32 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司宜春中心支公司 | 待索赔事故款 | 1,137,523.48 | 1 至 5 年 | 3.49 | 694,096.42 |
| 合计 | | 25,596,187.15 | | 80.85 | 21,164,380.62 |

(五) 存货

| 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 |
| 在途物资 | 1,869,969.00 | | 1,869,969.00 | 4,206,062.00 | | 4,206,062.00 |
| 原材料 | 7,666,652.10 | | 7,666,652.10 | 6,082,271.51 | | 6,082,271.51 |
| 库存商品 | 14,205,957.42 | | 14,205,957.42 | 18,554,184.47 | | 18,554,184.47 |
| 合计 | 23,742,578.52 | | 23,742,578.52 | 28,842,517.98 | | 28,842,517.98 |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 待抵扣进项税额 | 6,261,353.39 | 7,753,841.64 |
| 预缴所得税 | | 14,537.73 |
| 合计 | 6,261,353.39 | 7,768,379.37 |

(七) 长期股权投资

| 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 | 权益法下的投资损益 | 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 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 樟树市兴民出租汽车有限责任公司 | 1,086,518.20 | | | 4,057.98 | | | | | | | 1,090,576.18 |
| 合计 | 1,086,518.20 | | | 4,057.98 | | | | | | | 1,090,576.18 |

(八) 投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.期初余额 | 45,458,416.88 | 45,458,416.88 |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 45,458,416.88 | 45,458,416.88 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | |
| 1.期初余额 | 11,952,473.20 | 11,952,473.20 |
| 2.本期增加金额 | 777,290.28 | 777,290.28 |
| (1) 计提或摊销 | 777,290.28 | 777,290.28 |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | 12,729,763.48 | 12,729,763.48 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.期初余额 | | |
| 2.本期增加金额 | | |
| 3.本期减少金额 | | |
| 4.期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.期末账面价值 | 32,728,653.40 | 32,728,653.40 |
| 2.期初账面价值 | 33,505,943.68 | 33,505,943.68 |

(九) 固定资产

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 263,727,521.40 | 280,410,506.12 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 263,727,521.40 | 280,410,506.12 |

1. 固定资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|----------------|---------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 234,669,529.47 | 82,124,864.02 | 564,638,894.03 | 4,586,361.26 | 886,019,648.78 |
| 2. 本期增加金额 | 20,000.00 | 429,285.78 | 22,486,774.01 | 4,100.00 | 22,940,159.79 |
| (1) 购置 | | 429,285.78 | 22,486,774.01 | 4,100.00 | 22,920,159.79 |
| (2) 在建工程转入 | 20,000.00 | | | | 20,000.00 |
| (3) 竣工决算原值调整 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | 16,500.00 | 5,350.00 | 13,027,862.54 | | 13,049,712.54 |
| (1) 处置或报废 | 16,500.00 | 5,350.00 | 13,027,862.54 | | 13,049,712.54 |
| 4. 期末余额 | 234,673,029.47 | 82,548,799.80 | 574,097,805.50 | 4,590,461.26 | 895,910,096.03 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 100,844,771.03 | 67,211,185.69 | 433,445,312.40 | 4,107,873.54 | 605,609,142.66 |
| 2. 本期增加金额 | 4,219,066.33 | 2,773,284.49 | 31,943,079.69 | 72,439.35 | 39,007,869.86 |
| (1) 计提 | 4,219,066.33 | 2,773,284.49 | 31,943,079.69 | 72,439.35 | 39,007,869.86 |
| 3. 本期减少金额 | 16,500.00 | 84,387.70 | 12,333,550.19 | | 12,434,437.89 |
| (1) 处置或报废 | 16,500.00 | 84,387.70 | 12,333,550.19 | | 12,434,437.89 |
| 4. 期末余额 | 105,047,337.36 | 69,900,082.48 | 453,054,841.90 | 4,180,312.89 | 632,182,574.63 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 129,625,692.11 | 12,648,717.32 | 121,042,963.60 | 410,148.37 | 263,727,521.40 |
| 2. 期初账面价值 | 133,824,758.44 | 14,913,678.33 | 131,193,581.63 | 478,487.72 | 280,410,506.12 |

(十) 在建工程

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------------|
| 在建工程 | 1,342,068.43 | 909,220.00 |
| 合计 | 1,342,068.43 | 909,220.00 |

1. 在建工程

(1) 在建工程项目基本情况

| 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 |
| 车站工程 | 1,167,137.43 | | 1,167,137.43 | 836,220.00 | | 836,220.00 |
| 修理厂、检测站改造工程 | | | | | | |
| 其他零星工程 | 174,931.00 | | 174,931.00 | 73,000.00 | | 73,000.00 |
| 合计 | 1,342,068.43 | | 1,342,068.43 | 909,220.00 | | 909,220.00 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产 | 本期其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|------------|------------|-----------|----------|--------------|
| 车站工程 | 836,220.00 | 330,917.43 | | | 1,167,137.43 |
| 修理厂、检测站改造工程 | | 20,000.00 | 20,000.00 | | |
| 合计 | 836,220.00 | 350,917.43 | 20,000.00 | | 1,167,137.43 |

(十一) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 合计 |
|----------|--------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 1,131,176.32 | 11,095,102.76 | 12,226,279.08 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 新增租赁 | | | |
| 3.本期减少金额 | 314,192.70 | | 314,192.70 |
| (1) 处置 | 314,192.70 | | 314,192.70 |
| 4.期末余额 | | | |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | 501,771.51 | 4,488,505.16 | 4,990,276.67 |
| 2.本期增加金额 | 231,125.30 | 788,596.14 | 1,019,721.44 |
| (1) 计提 | 231,125.30 | 788,596.14 | 1,019,721.44 |
| 3.本期减少金额 | 314,192.70 | | 314,192.70 |
| (1) 处置 | 314,192.70 | | 314,192.70 |
| 4.期末余额 | 418,704.11 | 5,277,101.30 | 5,695,805.41 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 398,279.51 | 5,818,001.46 | 6,216,280.97 |
| 2.期初账面价值 | 629,404.81 | 6,606,597.60 | 7,236,002.41 |

(十二)无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 客运经营权 | 软件 | 合计 |
|----------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 119,466,784.02 | 16,971,975.25 | 6,676,729.68 | 143,115,488.95 |
| 2.本期增加金额 | | | 18,000.00 | 18,000.00 |
| (1) 购置 | | | 18,000.00 | 18,000.00 |
| 3.本期减少金额 | 6,181,500.00 | | | 6,181,500.00 |
| (1) 处置 | 6,181,500.00 | | | 6,181,500.00 |
| 4.期末余额 | 113,285,284.02 | 16,971,975.25 | 6,694,729.68 | 136,951,988.95 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 29,452,452.93 | 16,971,975.25 | 6,601,283.84 | 53,025,712.02 |
| 2.本期增加金额 | 1,166,563.44 | | 66,694.90 | 1,233,258.34 |
| (1) 计提 | 1,166,563.44 | | 66,694.90 | 1,233,258.34 |
| 3.本期减少金额 | 288,470.00 | | | 288,470.00 |
| (1) 处置 | 288,470.00 | | | 288,470.00 |
| 4.期末余额 | 30,330,546.37 | 16,971,975.25 | 6,667,978.74 | 53,970,500.36 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 82,954,737.65 | | 26,750.94 | 82,981,488.59 |
| 2.期初账面价值 | 90,014,331.09 | | 75,445.84 | 90,089,776.93 |

(十三)长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 期末余额 |
|---------|--------------|------------|------------|--------------|
| 固定资产装修费 | 897,107.23 | | 151,860.66 | 745,246.57 |
| 其他 | 979,285.78 | 124,900.00 | 165,666.78 | 938,519.00 |
| 合计 | 1,876,393.01 | 124,900.00 | 317,527.44 | 1,683,765.57 |

(十四)递延所得税资产、递延所得税负债

1.未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 5,799,001.30 | 23,196,590.72 | 5,524,247.42 | 22,096,989.46 |
| 递延收益 | 2,809,081.06 | 11,236,324.24 | 3,126,164.68 | 12,504,658.70 |
| 可抵扣亏损 | | | 156,599.14 | 626,396.57 |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|------------------|----------------|------------------|
| | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 | 递延所得税资产/ 负债 | 可抵扣/应纳税 暂时性差异 |
| 内部交易未实现利润 | 3,508.73 | 14,034.93 | 3,508.73 | 14,034.93 |
| 租赁负债 | 112,434.66 | 449,738.65 | 249,685.78 | 998,743.11 |
| 小计 | 8,724,025.75 | 34,904,688.52 | 9,060,205.75 | 36,240,822.77 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 使用权资产 | 1,554,070.25 | 6,216,280.97 | 1,809,000.61 | 7,236,002.41 |
| 小计 | 1,554,070.25 | 6,216,280.97 | 1,809,000.61 | 7,236,002.41 |

2.未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 206,457.58 | 162,841.45 |
| 可抵扣亏损 | 36,896,536.79 | 36,444,516.57 |
| 合计 | 37,102,994.37 | 36,607,358.02 |

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2024年 | 4,403,701.59 | 4,428,092.67 | |
| 2025年 | 9,002,169.16 | 10,853,386.02 | |
| 2026年 | 7,007,844.48 | 8,018,882.28 | |
| 2027年 | 6,503,846.79 | 6,612,702.51 | |
| 2028年 | 6,460,006.34 | 6,531,453.09 | |
| 2029年 | 3,518,968.43 | | |
| 合计 | 36,896,536.79 | 36,444,516.57 | |

(十五)其他非流动资产

| 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 |
| 预付工程款 | 6,079,921.49 | | 6,079,921.49 | 6,759,524.89 | | 6,759,524.89 |
| 合计 | 6,079,921.49 | | 6,079,921.49 | 6,759,524.89 | | 6,759,524.89 |

(十六)所有权或使用权受限资产

| 项目 | 期末情况 | | | | 期初情况 | | | |
|------|---------------|---------------|------|------|---------------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 2,037,333.02 | 2,037,333.02 | 冻结 | 保证金 | 2,607,079.13 | 2,607,079.13 | 冻结 | 保证金 |
| 固定资产 | 39,889,960.53 | 39,889,960.53 | 抵押 | 借款抵押 | 52,188,129.60 | 52,188,129.60 | 抵押 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 38,497,068.98 | 38,497,068.98 | 抵押 | 借款抵押 | 39,060,858.38 | 39,060,858.38 | 抵押 | 借款抵押 |
| 合计 | 80,424,362.53 | 80,424,362.53 | | | 93,856,067.11 | 93,856,067.11 | | |

(十七)短期借款

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 质押借款 | 7,719,462.47 | 14,814,957.87 |
| 抵押借款 | 74,000,000.00 | 49,000,000.00 |
| 应付利息 | 91,777.78 | 57,366.67 |
| 合计 | 81,811,240.25 | 63,872,324.54 |

注 1: 质押借款 7,719,462.47 元: 其中对中信银行股份有限公司长春分行法人账户透支借款 1,860,218.74 元, 对中国银行股份有限公司长春汽车厂支行法人账户透支借款 5,859,243.73 元, 质押物为车辆合格证;

注 2: 抵押借款 74,000,000.00 元: 其中对中国工商银行股份有限公司宜春分行借款 11,000,000.00 元, 以公司所有的权属证号为赣(2019)宜春市不动产权第 0042393 号土地使用权及房屋进行抵押; 对中国工商银行股份有限公司宜春分行借款 9,000,000.00 元, 以公司所有的权属证号为高房权证瑞字第 0010639-1 号、第 0010639-2 号、第 1005481 号、第 1034031 号的房产及高国用(2009)第 2041 号、第 2042 号的土地使用权进行抵押; 公司向宜春农村商业银行股份有限公司借款 54,000,000.00 元, 以公司所有的权属证号为宜房权证宜春字第 1-20102011 号、第 4-20101678 号、上房权证敖字第 3-20100839 号、宜丰房权证权字第 00042481 号、赣铜房权证公字第 020110005 号、(赣)靖房权证双溪字第 00013469 号、赣房权证樟房字第 1-20090832 号、第 1-20090833 号的房产及宜春国用(2009)第 00000567 号、第 00000568 号、敖阳(V)国用(2004)第 029 号、宜丰县国用(2014)第 922 号、铜土国用(2014)第 0316 号、靖双国用(2009)第 11-003 号、赣(2018)奉新县不动产权证第 0000482 号、丰国用(2011)第 A0135 号、樟国用(2009)第 2624 号以及樟国用(2014)第 1805 号土地使用权及房屋进行抵押。

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|---------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 26,420,968.77 | 22,412,925.52 |
| 1 年以上 | 6,729,782.20 | 8,592,274.17 |
| 合计 | 33,150,750.97 | 31,005,199.69 |

2. 账龄超过 1 年的重要应付账款

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还或未结转的原因 |
|----------------------|--------------|------------|
| 江西长运股份有限公司 | 1,772,759.25 | 尚未支付 |
| 中国人民财产保险股份有限公司江西省分公司 | 975,869.02 | 尚未支付 |
| 宁波国骅东方旅游客运有限公司 | 554,059.00 | 尚未支付 |
| 合计 | 3,302,687.27 | |

(十九) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 579,946.62 | 171,309.69 |
| 合计 | 579,946.62 | 171,309.69 |

(二十) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收款项 | 7,352,728.62 | 7,261,763.61 |
| 合计 | 7,352,728.62 | 7,261,763.61 |

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 短期薪酬 | 9,940,565.54 | 46,556,420.54 | 43,435,987.99 | 13,060,998.09 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 548,558.12 | 5,430,306.53 | 5,426,126.72 | 552,737.93 |
| 辞退福利 | | 50,400.00 | 50,400.00 | |
| 合计 | 10,489,123.66 | 52,037,127.07 | 48,912,514.71 | 13,613,736.02 |

2.短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,346,118.55 | 41,540,638.29 | 39,160,086.77 | 11,726,670.07 |
| 职工福利费 | 32,230.00 | 2,309,359.62 | 1,959,935.62 | 381,654.00 |
| 社会保险费 | 436,664.71 | 2,226,622.23 | 1,792,782.70 | 870,504.24 |
| 其中：医疗保险费 | 435,040.11 | 1,917,269.15 | 1,548,515.18 | 803,794.08 |
| 工伤保险费 | 1,624.60 | 175,244.47 | 157,673.73 | 19,195.34 |
| 生育保险费 | | 134,108.61 | 86,593.79 | 47,514.82 |
| 住房公积金 | 11,188.36 | 348,805.00 | 310,539.50 | 49,453.86 |
| 工会经费和职工教育经费 | 114,363.92 | 130,995.40 | 212,643.40 | 32,715.92 |
| 合计 | 9,940,565.54 | 46,556,420.54 | 43,435,987.99 | 13,060,998.09 |

3.设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|--------------|--------------|------------|
| 基本养老保险 | 530,596.78 | 5,244,811.96 | 5,239,805.80 | 535,602.94 |
| 失业保险费 | 17,961.34 | 185,494.57 | 186,320.92 | 17,134.99 |
| 合计 | 548,558.12 | 5,430,306.53 | 5,426,126.72 | 552,737.93 |

(二十二)应交税费

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 3,901,433.64 | 3,431,551.94 |
| 企业所得税 | 5,014,960.85 | 16,382,460.71 |
| 房产税 | 3,543,490.17 | 4,318,482.95 |
| 土地使用税 | 1,353,211.71 | 1,407,818.00 |
| 个人所得税 | 719,399.44 | 726,580.88 |
| 城市维护建设税 | 425,700.73 | 417,200.04 |
| 教育费附加 | 164,351.43 | 157,482.83 |
| 地方教育费附加 | 49,747.90 | 53,061.10 |
| 残疾人保障基金 | 4,489,454.90 | 4,624,155.46 |
| 其他税费 | 911,166.22 | 793,463.95 |
| 合计 | 20,572,916.99 | 32,312,257.86 |

(二十三)其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应付款 | 103,649,229.38 | 96,888,244.17 |
| 合计 | 103,649,229.38 | 96,888,244.17 |

1.其他应付款

(1) 按款项性质分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 单位往来款 | 20,791,212.57 | 19,078,710.79 |
| 保证金及押金 | 34,653,228.61 | 35,974,769.99 |
| 应付责任车款 | 7,779,623.65 | 11,053,296.51 |
| 应付事故款 | 7,726,253.67 | 5,969,255.37 |
| 其他 | 32,698,910.88 | 24,812,211.51 |
| 合计 | 103,649,229.38 | 96,888,244.17 |

(二十四) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 32,536,734.60 | 55,109,936.13 |
| 一年内到期的租赁负债 | 449,738.65 | 758,619.97 |
| 合计 | 32,986,473.25 | 55,868,556.10 |

(二十五) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|--------------|--------------|
| 一汽汽车金融有限公司 | 8,396,506.62 | 6,739,853.71 |
| 待转销项税 | 326,052.46 | 449,347.83 |
| 合计 | 8,722,559.08 | 7,189,201.54 |

(二十六) 长期借款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 利率区间 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 抵押借款 | 32,423,671.73 | 55,742,055.87 | 3.45%—4.60% |
| 信用借款 | 1,158,164.66 | 1,908,398.38 | 4.70% |
| 小计 | 3,3581,836.39 | 57,650,454.25 | |
| 减：一年内到期的长期借款 | 32,536,734.60 | 55,109,936.13 | |
| 合计 | 1,045,101.79 | 2,540,518.12 | |

注：抵押借款余额系：(1) 公司以 56 辆宇通客车向中国工商银行股份有限公司郑州二里岗支行借款 4,381,135.67 元，其中一年内到期的长期借款金额 3,336,033.88 元。(2) 公司向宜春农村商业银行股份有限公司借款 28,000,000.00 元，以公司所有的权属证号为宜房权证宜春字第 1-20102011 号、第 4-20101678 号、上房权证敖字第 3-20100839 号、宜丰房权证权字第 00042481 号、赣铜房权证公字第 020110005 号、(赣)靖房权证双溪字第 00013469 号、赣房权证樟房字第 1-20090832 号、第 1-20090833 号的房产及宜春国用(2009)第 00000567 号、第 00000568 号、敖阳(V)国用(2004)第 029 号、宜丰县国用(2014)第 922 号、铜土国用(2014)第 0316 号、靖双国用(2009)第 11-003 号、赣(2018)奉新县不动产权证第 0000482 号、丰国用(2011)第 A0135 号、樟国用(2009)第 2624 号以及樟国用(2014)第 1805 号土地使用权及房屋进行抵押。

(二十七) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 租赁付款额 | 458,810.74 | 1,024,748.61 |
| 减：未确认融资费用 | 9,072.09 | 26,005.50 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------------|------------|
| 减：一年内到期的租赁负债 | 449,738.65 | 758,619.97 |
| 合计 | | 240,123.14 |

(二十八) 递延收益

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|-------|--------------|---------------|------|
| 政府补助 | 12,504,658.70 | | 1,268,334.48 | 11,236,324.22 | 政府补助 |
| 合计 | 12,504,658.70 | | 1,268,334.48 | 11,236,324.22 | |

(二十九) 股本

| 项目 | 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 | |
| 简世湘 | 23,130,000.00 | | | | | | 23,130,000.00 |
| 宜春市国有资本投资运营集团有限公司 | 16,000,000.00 | | | | | | 16,000,000.00 |
| 其他 105 个自然人 | 40,870,000.00 | | | | | | 40,870,000.00 |
| 合计 | 80,000,000.00 | | | | | | 80,000,000.00 |

(三十) 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------|---------------|-------|-------|---------------|
| 股本溢价 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 |
| 合计 | 15,000,000.00 | | | 15,000,000.00 |

(三十一) 专项储备

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|-------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 安全生产费 | 7,935,799.42 | 95,713.82 | 181,439.35 | 7,850,073.89 |
| 合计 | 7,935,799.42 | 95,713.82 | 181,439.35 | 7,850,073.89 |

(三十二) 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|-------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 45,905,330.02 | | | 45,905,330.02 |
| 合计 | 45,905,330.02 | | | 45,905,330.02 |

(三十三) 未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 88,705,748.56 | 86,387,695.59 |
| 调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | | -1,017,974.84 |
| 调整后期初未分配利润 | 88,705,748.56 | 85,369,720.75 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 15,487,802.18 | 65,336,027.81 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 88,705,748.56 | 86,387,695.59 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -1,017,974.84 |
| 调整后期初未分配利润 | 88,705,748.56 | 85,369,720.75 |
| 应付普通股股利 | 40,000,000.00 | 62,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 64,193,550.74 | 88,705,748.56 |

(三十四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 171,515,198.34 | 201,462,577.02 | 169,374,102.21 | 199,678,644.00 |
| 其他业务 | 10,029,046.35 | 1,000,219.18 | 8,149,286.48 | 1,065,705.20 |
| 合计 | 181,544,244.69 | 202,462,796.20 | 177,523,388.69 | 200,744,349.20 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 交通运输 | 汽车销售 | 旅游及其他 | 修理服务 | 其他业务收入 |
|----------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 在某一时点确认 | 121,218,389.07 | 45,329,455.35 | 1,518,374.20 | 3,093,449.08 | 10,029,046.35 |
| 在某一时段内确认 | 355,530.64 | | | | |
| 合计 | 121,573,919.71 | 45,329,455.35 | 1,518,374.20 | 3,093,449.08 | 10,029,046.35 |

(三十五) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 446,756.87 | 710,951.59 |
| 城市维护建设税 | 261,784.68 | 285,845.42 |
| 教育费附加 | 126,731.09 | 138,447.28 |
| 地方教育费附加 | 84,786.75 | 92,251.83 |
| 印花税 | 9,912.95 | 10,657.35 |
| 车船使用税 | 70,156.50 | 82,865.60 |
| 其他 | 14,284.83 | 19,784.88 |
| 合计 | 1,014,413.67 | 1,340,803.95 |

(三十六) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 销售人员薪酬 | 1,089,117.72 | 1,408,113.01 |
| 广告促销费 | 707,613.08 | 333,205.28 |
| 折旧及摊销 | 239,776.73 | 354,128.28 |
| 差旅办公费 | 45,037.07 | 44,226.12 |
| 保险费 | 30,157.94 | 47,463.89 |
| 其他 | 99,438.03 | 369,366.22 |
| 合计 | 2,211,140.57 | 2,556,502.80 |

(三十七)管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 工资薪酬 | 15,250,321.58 | 16,559,966.24 |
| 折旧摊销费 | 4,117,485.43 | 5,237,806.90 |
| 公务用车费 | 828,634.88 | 758,709.32 |
| 水电办公费 | 3,259,563.68 | 3,984,031.95 |
| 招待会务费 | 1,160,990.80 | 1,312,258.83 |
| 差旅交通费 | 202,457.23 | 361,888.31 |
| 其他 | 7,606,723.59 | 4,350,903.45 |
| 合计 | 32,426,177.19 | 32,565,565.00 |

(三十八)财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用 | 2,822,307.74 | 3,332,694.67 |
| 减：利息收入 | 22,506.93 | 41,836.81 |
| 手续费支出 | 273,287.29 | 177,991.97 |
| 其他支出 | 58,188.98 | 7,855.53 |
| 合计 | 3,131,277.08 | 3,476,705.36 |

(三十九)其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------|---------------|---------------|-------------|
| 递延收益摊销 | 1,268,334.48 | 3,927,704.46 | 与资产相关 |
| 公交补贴收益 | 66,591,348.69 | 72,321,034.83 | 与收益相关 |
| 中央财政燃油补贴 | 11,903,353.76 | 15,953,518.00 | 与收益相关 |
| 新能源补贴收益 | 38,405.23 | 2,187,500.00 | 与收益相关 |
| 其他补贴收益 | | 1,294,800.00 | 与收益相关 |
| 校车补贴收益 | 297,500.00 | 258,800.00 | 与收益相关 |
| 税费返还收益 | 16,073.71 | 700.78 | 与收益相关 |
| 合计 | 80,115,015.87 | 95,944,058.07 | |

(四十)投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,057.98 | -8,936.29 |
| 合计 | 4,057.98 | -8,936.29 |

(四十一)信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 应收账款信用减值损失 | -65,685.48 | -145,775.13 |
| 其他应收款信用减值损失 | -1,077,531.92 | -1,544,751.48 |
| 合计 | -1,143,217.40 | -1,690,526.61 |

(四十二) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|-------|
| 固定资产处置收益 | 46,248.92 | |
| 无形资产处置收益 | 166,970.00 | |
| 合计 | 213,218.92 | |

(四十三) 营业外收入

| 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 |
|-----------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 409,533.63 | 579,989.87 | 409,533.63 |
| 其他 | 174,465.37 | 38,434.57 | 174,465.37 |
| 合计 | 583,999.00 | 618,424.44 | 583,999.00 |

(四十四) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠 | | | |
| 非流动资产报废损失 | 41,219.33 | 78,075.87 | 41,219.33 |
| 滞纳金支出 | 35.52 | 144,456.80 | 35.52 |
| 其他 | 35,192.65 | 612.00 | 35,192.65 |
| 合计 | 76,447.50 | 223,144.67 | 76,447.50 |

(四十五) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 4,572,387.34 | 5,299,396.50 |
| 递延所得税费用 | 81,249.64 | 584,077.60 |
| 合计 | 4,653,636.98 | 5,883,474.10 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 19,995,066.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,998,766.71 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -619,393.38 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 23,002.68 |
| 非应税收入的影响 | -1,014.50 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 128,366.38 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -766,737.05 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 890,646.14 |
| 其他项目影响 | |
| 所得税费用 | 4,653,636.98 |

(四十六)现金流量表

1.经营活动有关的现金

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 利息收入 | 22,506.93 | 41,836.81 |
| 收到的政府补助 | 73,307,620.93 | 92,016,353.61 |
| 往来及其他 | 4,158,196.38 | 2,136,645.31 |
| 合计 | 77,488,324.24 | 94,194,835.73 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 期间付现费用 | 10,935,918.11 | 11,066,823.22 |
| 往来及其他 | 896,476.51 | 964,229.55 |
| 合计 | 11,832,394.62 | 12,031,052.77 |

2.投资活动有关的现金

(1) 收到的重要的投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|--------------|
| 处置固定资产、无形资产 | 6,721,523.57 | 1,139,419.76 |
| 合计 | 6,721,523.57 | 1,139,419.76 |

(2) 支付的重要的投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 21,941,699.03 | 17,696,769.43 |
| 合计 | 21,941,699.03 | 17,696,769.43 |

3.筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|--------------|
| 收到单位借款 | 23,112,300.00 | 6,218,500.00 |
| 收回法人透支户保证金 | 570,145.65 | |
| 合计 | 23,682,445.65 | 6,218,500.00 |

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 支付单位借款 | 21,455,647.09 | 6,485,106.72 |
| 融资租赁还款 | 354,842.87 | 2,031,238.88 |
| 租赁负债的减少 | 240,123.14 | 553,342.67 |
| 合计 | 22,050,613.10 | 9,069,688.27 |

(四十七)现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 15,341,429.87 | 25,595,863.22 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失 | 1,143,217.40 | 1,690,526.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 39,785,160.14 | 36,053,356.21 |
| 使用权资产折旧 | 1,019,721.44 | 814,182.94 |
| 无形资产摊销 | 1,233,258.34 | 1,366,182.05 |
| 长期待摊费用摊销 | 317,527.44 | 567,630.15 |
| 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） | -213,218.92 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | -368,314.30 | -501,914.00 |
| 净敞口套期损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,822,307.74 | 3,332,694.67 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,057.98 | 8,936.29 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 336,180.00 | 584,077.60 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -254,930.36 | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,099,939.46 | 940,536.57 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -9,580,328.32 | -25,736,084.74 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 392,761.62 | -13,611,177.23 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 57,070,653.57 | 31,104,810.34 |
| 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 | | |
| 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 | 17,026,059.85 | 16,358,937.22 |
| 减：现金的期初余额 | 22,548,169.66 | 32,208,207.48 |
| 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 | -5,522,109.81 | -15,849,270.26 |

2.现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 17,026,059.85 | 22,548,169.66 |
| 其中：库存现金 | 195,305.54 | 173,702.71 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 16,830,754.31 | 22,374,466.95 |
| 二、期末现金及现金等价物余额 | 17,026,059.85 | 22,548,169.66 |

(四十八)租赁

1.作为承租人

| 项目 | 金额 |
|---------------------------|------------|
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | 133,918.21 |
| 与租赁相关的总现金流出 | 147,035.00 |

2.作为出租人

(1) 经营租赁

| 项目 | 租赁收入 | 其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 房屋出租 | 3,092,421.43 | |
| 合计 | 3,092,421.43 | |

六、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 | 主要经营地 | 注册资本 (万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------------|-------|--------------|--------|---------|---------|----|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 宜春华夏国际旅行社有限责任公司 | 宜春市 | 200.00 | 江西省宜春市 | 旅游服务 | 100.00 | | 设立 |
| 铜鼓县城乡客运公交有限责任公司 | 宜春市 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 高安市宜汽 206 车队出租车有限公司 | 高安市 | 50.00 | 江西省高安市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 宜春市 | 800.00 | 江西省宜春市 | 汽车及配件销售 | 100.00 | | 设立 |
| 上高县城乡公交有限公司 | 上高县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 高安市华旅公共客运有限公司 | 高安市 | 300.00 | 江西省高安市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 樟树市利民公交客运有限公司 | 樟树市 | 50.00 | 江西省樟树市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 江西省宜春汽运物流有限公司 | 宜春市 | 50.00 | 江西省宜春市 | 货物运输 | 100.00 | | 设立 |
| 宜春市袁州区宜运城乡公交有限公司 | 宜春市 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 奉新县城乡公交有限公司 | 奉新县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 奉新县公共交通汽车有限公司 | 奉新县 | 5.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 樟树市城乡公交有限责任公司 | 樟树市 | 50.00 | 江西省樟树市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 丰城市城市公共交通有限公司 | 丰城市 | 120.00 | 江西省丰城市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 丰城市道路运输服务有限责任公司 | 丰城市 | 100.00 | 江西省丰城市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 丰城市平安客运有限公司 | 丰城市 | 70.00 | 江西省丰城市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 宜丰县公共交通汽车有限公司 | 宜春市 | 30.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 铜鼓县二 0 四出租车有限公司 | 铜鼓县 | 10.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 江西宜运经贸有限责任公司 | 宜春市 | 200.00 | 江西省宜春市 | 汽车配件销售 | 100.00 | | 设立 |
| 万载县宜运城乡公交有限公司 | 万载县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 (万元) | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--------------------|-------|--------------|--------|--------|---------|-------|-----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 万载宜运公交有限公司 | 万载县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 靖安县华夏公交有限公司 | 宜春市 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 樟树市宜运出租车有限公司 | 樟树市 | 100.00 | 江西省樟树市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 宜春市袁州区宜运校通运输有限公司 | 宜春市 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 奉新县校通营运有限公司 | 奉新县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 宜春市五七农场综合开发有限公司 | 宜春市 | 100.00 | 江西省宜春市 | 农业 | 100.00 | | 设立 |
| 高安市校通服务有限公司 | 高安市 | 50.00 | 江西省高安市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 高安市汽车运输有限公司 | 高安市 | 800.00 | 江西省高安市 | 公共交通 | 80.00 | | 设立 |
| 高安市校通运营有限公司 | 高安市 | 50.00 | 江西省高安市 | 公共交通 | | 80.00 | 设立 |
| 铜鼓县校通运营有限公司 | 铜鼓县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 宜春市袁州区公共交通运输有限责任公司 | 宜春市 | 200.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 靖安县华夏出租车有限公司 | 靖安县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 宜春安捷机动车检测有限公司 | 宜春市 | 50.00 | 江西省宜春市 | 机动车检测 | 100.00 | | 设立 |
| 铜鼓县城市公交有限责任公司 | 铜鼓县 | 50.00 | 江西省宜春市 | 公共交通 | 100.00 | | 设立 |
| 宜春市有程出行网络科技有限公司 | 宜春市 | 500.00 | 江西省宜春市 | 网络客运服务 | 100.00 | | 设立 |
| 上海美时家电子商务有限责任公司 | 金山区 | 100.00 | 上海市金山区 | 互联网销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 合营企业和联营企业情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 投资的会计处理方法 |
|-----------------|--------|-----|------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 樟树市兴民出租汽车有限责任公司 | 江西省樟树市 | 樟树市 | 公共交通 | 30.00 | | 权益法 |

七、政府补助

(一) 按应收金额确认的政府补助

| 项目 | 应收款项的期末余额 | 未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因 |
|---------------|---------------|-----------------------|
| 公交补贴收益(城乡一体化) | 5,095,548.34 | 未到结算期 |
| 村村通收益补贴 | 3,263,792.80 | 未到结算期 |
| 公交营运补贴 | 32,330,438.66 | 未到结算期 |
| 老年卡补贴 | 623.853.00 | 未到结算期 |
| 合计 | 40,689,779.80 | —— |

(二) 涉及政府补助的负债项目

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 12,504,658.70 | | | 1,268,334.48 | | 11,236,324.22 | 资产相关 |
| 合计 | 12,504,658.70 | | | 1,268,334.48 | | 11,236,324.22 | —— |

(三) 计入当期损益的政府补助

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|---------------|
| 其他收益 | 80,115,015.87 | 95,944,058.07 |
| 合计 | 80,115,015.87 | 95,944,058.07 |

八、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司已采取政策仅与信用良好的交易对手进行交易。公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应欠款额度及信用期限。本公司会定期对客户信用记录进行监控以及账龄分析来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。除附注九、(五)、1 关联担保情况所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

2. 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

3. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。包括利率风险和外汇风险等

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

(2) 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的实际控制人

公司控股股东简世湘女士与其子时凡合计持有公司股份 2,436 万股，占公司总股本的 30.45%。简世湘女士将其持有公司股份除分红权外其他依法享有的股东权益授权给时凡行使，时凡为公司实际控制人。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司合营和联营企业情况

合营或联营企业详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|-------------------|------------|
| 宜春市国有资本投资运营集团有限公司 | 公司股东 |
| 宜春市融缘实业股份有限公司 | 股东的企业 |
| 黄友辉 | 副董事长 |
| 张震 | 董事 |
| 樊援越 | 财务总监、董秘、董事 |
| 简强 | 董事、副总经理 |
| 许立群、杨剑、李婷 | 监事 |
| 赵辉、李明 | 副总经理 |

(五) 关联交易情况

1. 关联担保情况

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------------|--------------|------------|------------|------------|
| 江西宜春汽车运输股份有限公司 | 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 719,900.00 | 2024/03/22 | 2024/09/18 | 否 |
| 江西宜春汽车运输股份有限公司 | 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 559,243.73 | 2024/05/22 | 2024/11/19 | 否 |
| 江西宜春汽车运输股份有限公司 | 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 3,000,000.00 | 2024/06/21 | 2024/12/18 | 否 |
| 江西宜春汽车运输股份有限公司 | 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 1,580,100.00 | 2024/06/27 | 2024/12/24 | 否 |

2.关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 820,000.00 | 1,018,800.00 |

十、承诺及或有事项

截止资产负债表日，公司无需要披露的承诺及或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截止审计报告日，公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

(一)分部报告

1.分部报告的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1)该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2)管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3)能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2.分部报告的财务信息

单位：万元

| 项目 | 交通运输板块 | 汽车销售板块 | 旅游及其他 | 维修服务行业 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|-----------|----------|--------|----------|-----------|-----------|
| 一、营业收入 | 13,101.68 | 4,566.58 | 151.98 | 1,393.71 | -1,059.52 | 18,154.42 |
| 二、营业成本 | 15,213.73 | 4,417.83 | 126.08 | 1,012.35 | -523.71 | 20,246.28 |

| 项目 | 交通运输 板块 | 汽车销售 板块 | 旅游及其 其他 | 维修服务行 业 | 分部间抵销 | 合计 |
|-------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| 三、对联营和合 营企业的投资收 益 | 0.41 | | | | | 0.41 |
| 四、信用减值损 失 | -109.73 | -0.07 | 0.02 | -4.54 | | -114.32 |
| 五、折旧费和摊 销费 | 4,151.52 | 32.11 | 15.18 | 5.00 | | 4,203.81 |
| 六、利润总额 | 1,985.07 | -75.04 | -32.26 | 121.73 | | 1,999.51 |
| 七、所得税费用 | 465.38 | -0.02 | 0.00 | | | 465.36 |
| 八、净利润 | 1,519.69 7 | -75.02 | -32.26 | 121.73 | | 1,534.14 |
| 九、资产总额 | 73,817.06 | 3,122.52 | 242.21 | 851.20 | -24,543.57 | 53,489.41 |
| 十、负债总额 | 46,011.77 | 2,505.48 | 3,069.50 | 1,103.72 | -21,062.96 | 31,627.51 |

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 7,576,841.91 | 7,571,565.59 |
| 1 至 2 年 | 319,655.00 | |
| 2 至 3 年 | | |
| 3 至 4 年 | | 54,435.23 |
| 4 至 5 年 | 50,466.23 | |
| 小计 | 7,946,963.14 | 7,626,000.82 |
| 减：坏账准备 | 87,634.66 | 36,113.76 |
| 合计 | 7,859,328.48 | 7,589,887.06 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估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 | 7,946,963.14 | 100.00 | 87,634.66 | 1.10 |
| 其中：账龄组合 | 7,946,963.14 | 100.00 | 87,634.66 | 1.10 |
| 合计 | 7,946,963.14 | 100.00 | 87,634.66 | 1.10 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|--------------|--------|-----------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估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 | 7,626,000.82 | 100.00 | 36,113.76 | 0.47 |
| 其中：账龄组合 | 7,626,000.82 | 100.00 | 36,113.76 | 0.47 |
| 合计 | 7,626,000.82 | 100.00 | 36,113.76 | 0.47 |

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|-----------|---------|--------------|-----------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 7,576,841.91 | 15,911.37 | 0.21 | 7,571,565.59 | 15,885.63 | 0.21 |
| 1至2年 | 319,655.00 | 21,257.06 | 6.65 | | | |
| 2至3年 | | | | | | |
| 3至4年 | | | | 54,435.23 | 20,228.13 | 37.16 |
| 4至5年 | 50,466.23 | 50,466.23 | 100.00 | | | |
| 合计 | 7,946,963.14 | 87,634.66 | | 7,626,000.82 | 36,113.76 | |

3. 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|-----------|-----------|-------|----|------|-----------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 账龄组合 | 36,113.76 | 51,520.90 | | | | 87,634.66 |
| 合计 | 36,113.76 | 51,520.90 | | | | 87,634.66 |

4. 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 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|----------|
| 江西都市城际公交有限公司 | 1,150,730.17 | 14.48 | 2,416.53 |
| 宜春裕盛工业有限公司 | 495,590.00 | 6.24 | 1,040.74 |
| 刘剑 | 256,393.00 | 3.23 | 538.43 |
| 上高县中杰鞋业有限公司 | 250,311.00 | 3.15 | 525.65 |
| 北京盛威南凌信息科技有限公司 | 232,624.70 | 2.93 | 488.51 |
| 合计 | 2,385,648.87 | 30.03 | 5,009.86 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 138,858,127.81 | 147,706,393.42 |
| 合计 | 138,858,127.81 | 147,706,393.42 |

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 134,919,696.47 | 143,128,331.91 |
| 1至2年 | 2,778,267.08 | 4,812,117.00 |
| 2至3年 | 2,182,646.16 | 84,097.00 |
| 3至4年 | 20,000.00 | 146,426.81 |
| 4至5年 | 106,300.00 | 505,356.45 |
| 5年以上 | 20,546,874.24 | 20,052,592.79 |
| 小计 | 160,553,783.95 | 168,728,921.96 |
| 减：坏账准备 | 21,695,656.14 | 21,022,528.54 |
| 合计 | 138,858,127.81 | 147,706,393.42 |

(2) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 内部单位往来款 | 132,259,652.47 | 140,693,164.63 |
| 事故索赔款 | 4,435,051.00 | 4,362,413.97 |
| 员工备用金 | 867,720.13 | 202,333.66 |
| 事故借支 | 364,832.58 | 30,000.00 |
| 保证金 | 1,201,810.00 | 1,073,570.00 |
| 责任车款 | 406,122.22 | 348,657.88 |
| 外部单位往来款 | 20,606,731.51 | 21,383,873.82 |
| 其他 | 411,864.04 | 634,908.00 |
| 小计 | 160,553,783.95 | 168,728,921.96 |
| 减：坏账准备 | 21,695,656.14 | 21,022,528.54 |
| 合计 | 138,858,127.81 | 147,706,393.42 |

(3) 坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|---------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2024年1月1日余额 | 1,747,128.54 | | 19,275,400.00 | 21,022,528.54 |
| 本期计提 | 673,127.60 | | | 673,127.60 |
| 2024年06月30日余额 | 2,420,256.14 | | 19,275,400.00 | 21,695,656.14 |

(4) 坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-------|---------------|------------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销或转销 | 其他变动 | |
| 其他应收款 | 21,022,528.54 | 673,127.60 | | | | 21,695,656.14 |
| 合计 | 21,022,528.54 | 673,127.60 | | | | 21,695,656.14 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%) | 坏账准备期 末余额 |
|----------------------|-------|---------------|------|------------------------------|---------------|
| 廖作伟 | 往来款 | 19,274,400.00 | 5年以上 | 12.00 | 19,274,400.00 |
| 中国太平洋财产保险股份有限公司江西分公司 | 事故索赔款 | 2,099,979.16 | 2-3年 | 1.31 | 579,594.25 |
| 中国人民财产保险股份有限公司宜春市分公司 | 事故索赔款 | 2,065,773.79 | 1-2年 | 1.29 | 285,933.70 |
| 江西省高速公路联网管理中心 | 路桥费 | 817,971.86 | 1-2年 | 0.51 | 52,956.40 |
| 靖安县交通运输局 | 承包押金 | 500,000.00 | 5年以上 | 0.31 | 500,000.00 |
| 合计 | | 24,758,124.81 | | 15.42 | 20,692,884.35 |

(三) 长期股权投资

| 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 | 35,169,643.00 | | 35,169,643.00 | 35,169,643.00 | | 35,169,643.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 1,090,576.18 | | 1,090,576.18 | 1,086,518.20 | | 1,086,518.20 |
| 合计 | 36,260,219.18 | | 36,260,219.18 | 36,256,161.20 | | 36,256,161.20 |

1. 长期股权投资的情况

(1) 对子公司投资

| 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 |
|-------------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 高安市校通服务有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 高安市汽车运输有限公司 | 8,000,000.00 | | | 8,000,000.00 | | |
| 高安市宜汽206车队出租车有限公司 | 546,936.02 | | | 546,936.02 | | |
| 宜丰县公共交通汽车有限公司 | 300,000.00 | | | 300,000.00 | | |
| 铜鼓县城市公交有限责任公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 铜鼓县二〇四出租车有限公司 | 100,000.00 | | | 100,000.00 | | |
| 万载宜运公交有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 万载县宜运城乡公交有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 铜鼓县校通运营有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 宜春市五七农场综合开发有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 宜春安捷机动车检测有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 江西宜运经贸有限责任公司 | 810,000.00 | | | 810,000.00 | | |
| 高安市华旅公共客运有限公司 | 2,278,170.29 | | | 2,278,170.29 | | |
| 江西佳辉汽车贸易服务有限公司 | 7,805,451.69 | | | 7,805,451.69 | | |

| 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 |
|--------------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 宜春华夏国际旅行社有限责任公司 | 1,941,093.16 | | | 1,941,093.16 | | |
| 宜春市袁州区公共交通运输有限责任公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 奉新县校通营运有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 宜春市袁州区宜运校通运输有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 丰城市平安客运有限公司 | 700,000.00 | | | 700,000.00 | | |
| 丰城市城市公共交通有限公司 | 1,668,457.00 | | | 1,668,457.00 | | |
| 丰城市道路运输服务有限责任公司 | 1,034,253.10 | | | 1,034,253.10 | | |
| 樟树市宜运出租车有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 樟树市城乡公交有限责任公司 | 402,754.53 | | | 402,754.53 | | |
| 樟树市利民公交客运有限公司 | 582,527.21 | | | 582,527.21 | | |
| 靖安县华夏出租车有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 靖安县华夏公交有限公司 | 500,000.00 | | | 500,000.00 | | |
| 合计 | 35,169,643.00 | | | 35,169,643.00 | | |

(2) 对联营和合营企业投资

| 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 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 樟树市兴民出租汽车有限责任公司 | 1,086,518.20 | | | 4,057.98 | | | | | | 1,090,576.18 |
| 合计 | 1,086,518.20 | | | 4,057.98 | | | | | | 1,090,576.18 |

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 55,177,415.66 | 38,245,635.60 | 55,160,630.92 | 38,408,687.82 |
| 其他业务 | 9,946,200.01 | 852,539.52 | 5,318,209.07 | 908,648.73 |
| 合计 | 65,123,615.67 | 39,098,175.12 | 60,478,839.99 | 39,317,336.55 |

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 交通运输 | 旅游及其他 | 修理服务 | 其他业务收入 |
|---------|---------------|------------|--------------|--------------|
| 在某一时点确认 | 49,765,814.00 | 746,697.73 | 4,664,903.93 | 9,946,200.01 |

| | | | | |
|--------|---------------|------------|--------------|--------------|
| 收入确认时间 | 交通运输 | 旅游及其他 | 修理服务 | 其他业务收入 |
| 合计 | 49,765,814.00 | 746,697.73 | 4,664,903.93 | 9,946,200.01 |

(五) 投资收益

| 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 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 4,057.98 | -8,936.29 |
| 合计 | 4,057.98 | -8,936.29 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期金额 |
|---|--------------|
| 1. 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 | 213,218.92 |
| 2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,284,408.19 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 507,551.50 |
| 4. 减：所得税影响额 | 434,857.14 |
| 5. 少数股东权益影响额（税后） | -267.84 |
| 合计 | 1,570,589.31 |

注：计入其他收益的政府补助中列入经常性损益的项目包含公交补贴收益 66,591,348.69 元、中央财政燃油补贴 11,903,353.76 元、新能源补贴收益 38,405.23 元、校车补贴收益 297,500.00 元。

(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 (%) | | 每股收益 | |
|-------------------------|-------------------|-------|--------|--------|
| | 本期 | 上期 | 本期 | 上期 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 6.49% | 10.46 | 0.1936 | 0.3155 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.83% | 8.69 | 0.1740 | 0.2622 |

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 1. 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 | 213,218.92 |
| 2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,284,408.19 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 507,551.50 |
| 非经常性损益合计 | 2,005,178.61 |
| 减：所得税影响数 | 434,857.14 |
| 少数股东权益影响额（税后） | -267.84 |
| 非经常性损益净额 | 1,570,589.31 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用