

关于湖北三峡旅游集团股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况

的专项报告

信会师报字[2026]第 ZE10207 号





关于湖北三峡旅游集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告

信会师报字[2026]第 ZE10207 号

湖北三峡旅游集团股份有限公司全体股东：

我们审计了湖北三峡旅游集团股份有限公司（以下简称“三峡旅游公司”）2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2026 年 4 月 24 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZE10204 号的无保留意见审计报告。

三峡旅游公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是三峡旅游公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计三峡旅游公司 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解三峡公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供三峡旅游公司为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

此页无正文



中国注册会计师：崔松


中国注册会计师
崔松
31000060644

中国注册会计师：陈刚


中国注册会计师
陈刚
31000062477

中国·上海

2026年4月24日



湖北三峡旅游集团股份有限公司 2025 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年年初 占用资金余 额	2025 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占 用资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制 人及其附属企业										
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										
其他关联方及其附 属企业										
总计										

其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年年初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
控股股东、实际控制 人及其附属企业	湖北三峡文化旅游集团有限公司	控股股东	应收账款	42,510.00	255,215.75		288,545.75	9,180.00	包车服务、销售 物资	经营性往来
	湖北抖乐科技发展有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	5,854.00	170,927.50		172,697.50	4,084.00	旅游服务、包车 服务	经营性往来
	湖北抖乐科技发展有限公司	控股股东控制的单位	其他应收款	100,000.00				100,000.00	保证金	经营性往来
	湖北峡州酒店产业集团海峡国际旅 行社有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	3,580.00	5,879,431.76		5,742,653.76	140,358.00	旅游服务、包车 服务	经营性往来
	湖北峡州酒店产业集团有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	1,560.00	360.00		1,920.00		车辆检测	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
	湖北行营酒店管理有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	350.00	3,000.00		3,350.00		车辆检测、包车服务	经营性往来
	宜昌交运集团麟宏汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	3,984.00			3,984.00		销售物资	经营性往来
	宜昌交运集团麟觉汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	3,984.00	99,115.50		102,705.50	394.00	销售物资、租赁等	经营性往来
	宜昌交运集团麟至汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	373.00	13,294.36		13,422.36	245.00	销售物资、车辆检测、水电费	经营性往来
	宜昌平安驾驶员培训有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	877,594.86	2,174,688.24		212,055.35	2,840,227.75	管理服务、租赁、车辆检测等	经营性往来
	宜昌顺通机动车驾驶技能服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	480,616.42	44,361.74		57,070.28	467,907.88	管理服务、租赁、车辆检测等	经营性往来
	宜昌行胜建设投资有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	80.00			80.00		包车服务	经营性往来
	宜昌行远建设投资有限公司	控股股东控制的单位	应收账款	4,400.00			4,400.00		包车服务	经营性往来
	恩施麟达汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		67,098.30		67,098.30		销售物资	经营性往来
	恩施麟觉汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		32,679.60		32,679.60		销售物资	经营性往来
	恩施麟盛汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		13,596.50		13,596.50		销售物资	经营性往来
	恩施麟泰汽车销售服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		19,355.65		19,355.65		销售物资	经营性往来
	湖北丹霞山水文化发展有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		1,089.00		1,089.00		包车服务	经营性往来
	湖北三峡文旅集团旅行服务有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		79,922.40		69,922.40	10,000.00	包车服务、销售物资	经营性往来
	湖北三峡文旅集团文化产业有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		64,118.60		14,478.60	49,640.00	旅游服务、包车服务等	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
	宜昌尔雅文博服务有限责任公司	控股股东控制的单位	应收账款		28,663.20		28,663.20		租赁、销售物资	经营性往来
	宜昌交旅绿劲置业有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		208,384.21		170,945.07	37,439.14	销售物资、水电 费	经营性往来
	宜昌交旅绿劲置业有限公司	控股股东控制的单位	其他非流动资 产		77,270,800.00			77,270,800.00	房屋购置款	经营性往来
	宜昌交运集团麟汇汽车销售服务有 限公司	控股股东控制的单位	应收账款		30,383.18		30,383.18		水电费	经营性往来
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有 限公司	控股股东控制的单位	应收账款		365,857.18		365,857.18		租赁、物业服 务、水电费等	经营性往来
	宜昌交运集团麟远汽车销售服务有 限公司	控股股东控制的单位	其他非流动资 产		554,800.00			554,800.00	预付车辆购置 款	经营性往来
	宜昌龙行文旅有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		3,332.00		1,800.00	1,532.00	包车服务	经营性往来
	宜昌三峡旅游度假区开发有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		2,023,487.00		1,523,487.00	500,000.00	旅游服务、包车 服务	经营性往来
	宜昌市桃花岭酒店经营管理有限公 司	控股股东控制的单位	应收账款		736.00		736.00		包车服务	经营性往来
	宜昌桃花岭饭店股份有限公司	控股股东控制的单位	应收账款		5,148.00		5,148.00		包车服务	经营性往来
	宜昌西陵峡风景名胜服务区有限公 司	控股股东控制的单位	应收账款		22,400.00		22,400.00		包车服务	经营性往来
	宜昌西陵峡快乐谷旅游投资管理有 限公司	控股股东控制的单位	应收账款		7,875.80		7,875.80		销售物资	经营性往来
	宜昌峡州清江天龙湾旅游度假区有 限公司	控股股东控制的单位	应收账款		21,400.00		21,400.00		包车服务	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年年初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
	湖北三峡演艺集团有限责任公司	控股股东控制的单位	预付账款	3,810.00			3,810.00		旅游服务	经营性往来
	宜昌车溪文化旅游发展有限公司	控股股东控制的单位	预付账款		40,000.00		25,600.00	14,400.00	旅游服务款	经营性往来
	宜昌交运集团客运有限公司	子公司	其他流动资产	17,802,162.89	177,621,012.77		161,875,909.72	33,547,265.94	往来款、借款	经营性往来
	宜昌交运集团旅游客运有限公司	子公司	其他流动资产	11,057,251.08	55,166,426.95		64,207,490.68	2,016,187.35	往来款、借款	经营性往来
	宜昌茅坪港旅游客运有限公司	子公司	其他流动资产	8,382,514.46	72,610,809.28		80,993,323.74		往来款、借款	经营性往来
	宜昌长江三峡旅游客运有限公司	子公司	其他流动资产	44,894,729.02	152,028,451.81		153,501,780.54	43,421,400.29	往来款、借款	经营性往来
	重庆巅峰双峡旅游有限公司	联营企业	应收账款	0.90	94,562.43		80,072.08	14,491.25	代扣代缴	经营性往来
	湖北中油交运能源有限公司	联营企业	应收账款		799,595.83		798,452.84	1,142.99	管理服务、租 赁、物业服务	经营性往来
上市公司的子公司 及其附属企业	湖北中油交运能源有限公司	联营企业	预付账款	35,038.14	700,035.47		677,016.44	58,057.17	购买油品	经营性往来
	南京长江行游轮有限公司	联营企业	应收账款		1,903,506.73		1,607,541.69	295,965.04	管理服务	经营性往来
	松滋市欣业交通服务有限公司	联营企业	应收账款		517,814.19		517,814.19		租赁、物业服 务、水电费	经营性往来
	松滋市欣业交通服务有限公司	联营企业	其他应收款	0.48	3,660.00		3,660.48		代扣代缴	经营性往来
	宜昌交运汽车销售服务有限公司	联营企业	应收账款		391,330.81		391,330.81		租赁、物业服 务、销售物资	经营性往来
	宜昌城市发展投资集团有限公司	控股股东一致行动人	应收账款	108,217.00			108,217.00		旅游服务、包车 服务	经营性往来
	湖北三峡路桥工程有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	4,500.00			4,500.00		包车服务	经营性往来
	湖北三峡人才科技发展有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	0.04	15,226.30		6,989.54	8,236.80	销售物资	经营性往来
	湖北三峡人才科技发展有限公司	控股股东一致行动人	其他应收款	122.61				122.61	代扣代缴	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
		控制的单位								
	宜昌城发供应链有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	102,335.29	1,442,944.19		1,435,855.42	109,424.06	租赁、装卸服务 等	经营性往来
	宜昌城发供应链有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	其他应收款		15,000.00		15,000.00		设备租赁	经营性往来
	宜昌城发投资集团有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	123,590.00	750.00		124,340.00		包车服务	经营性往来
	宜昌城市停车投资运营有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	2,689.49	2,588,782.90		2,291,764.86	299,707.53	停车服务	经营性往来
	宜昌城市停车投资运营有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	预付账款		7,000.00		7,000.00		电费	经营性往来
	宜昌城市住房投资发展集团有限公 司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	3,020.00	2,200.00		5,220.00		包车服务	经营性往来
	宜昌公交集团有限责任公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	480.00	51,471.43		49,551.43	2,400.00	车辆检测	经营性往来
	宜昌公交集团有限责任公司	控股股东一致行动人 控制的单位	预付账款	25,843.46	100,000.00		113,518.50	12,324.96	充电桩电费	经营性往来
	宜昌矿产能源集团有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	9,000.00			9,000.00		包车服务	经营性往来
	宜昌三峡枢纽江南翻坝成品油投资 运营有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	393.00	9,026.00		8,780.00	639.00	包车服务	经营性往来
	宜昌三峡运输集团有限责任公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	1,350.00	450.00		1,800.00		车辆检测	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
	宜昌市宜通驾驶员培训有限责任公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款	237,338.03	16,244.12		38,480.23	215,101.92	管理服务、销售 物资	经营性往来
	湖北建夷检验检测中心有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		19,150.00		19,150.00		车辆租赁	经营性往来
	湖北三峡物流集团有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		900.00		900.00		包车服务	经营性往来
	湖北一方商业发展有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		118,800.00		118,800.00		广告租赁	经营性往来
	宜昌城发城市运营有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		7,680.00		7,680.00		旅游服务	经营性往来
	宜昌城发国际大酒店有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		3,300.00		3,300.00		包车服务	经营性往来
	宜昌城发建工集团有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		6,000.00		6,000.00		包车服务	经营性往来
	宜昌城发康养产业投资有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		11,848.00		11,848.00		包车服务	经营性往来
	宜昌城投房地产开发有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		4,712.00		4,712.00		包车服务	经营性往来
	宜昌城投物业服务有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		680.00			680.00	车辆检测	经营性往来
	宜昌大桥工程建设有限责任公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		1,800.00		1,260.00	540.00	车辆检测	经营性往来
	宜昌公交集团豚信汽车服务有限责	控股股东一致行动人	应收账款		780.00		780.00		车辆检测	经营性往来



其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025 年期初 往来资金余 额	2025 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往 来资金的利 息(如有)	2025 年度偿还 累计发生金额	2025 年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质 (经营性往来、 非经营性往来)
	任公司	控制的单位								
	宜昌建投水务有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		11,040.00		11,040.00		车辆检测	经营性往来
	宜昌三峡宾馆有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		26,450.00		26,450.00		包车服务	经营性往来
	宜昌市城市规划设计研究院有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		1,166.00		1,166.00		包车服务	经营性往来
	宜昌市交通规划勘察设计研究院有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		3,500.00		3,500.00		包车服务	经营性往来
	宜昌市勘察测绘研究院有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		1,166.00		1,166.00		包车服务	经营性往来
	宜昌鑫汇船舶修造有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	应收账款		161,799.17		3,098.00	158,701.17	包车服务	经营性往来
	宜昌城发葛洲坝水务有限公司	控股股东一致行动人 控制的单位	预付账款		1,891.75		1,891.75		水费	经营性往来
	宜昌长江大桥服务区管理有限责任公司	控股股东一致行动人 控制的单位	预付账款		1,054,260.00		1,054,260.00		购买油品	经营性往来
	宜昌国有资本投资控股集团有限公司	公司一般法人股东	应收账款		5,160.00		3,600.00	1,560.00	包车服务	经营性往来
总计				84,319,272.17	557,029,905.60		479,184,221.92	162,164,955.85		

本表已于 2026 年 4 月 24 日获董事会批准。

公司负责人（法定代表人）：王精



主管会计工作负责人：陈晶晶



会计机构负责人：肖玲





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202601190012



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(企业)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具相关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。

【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

仅供出报告使用, 其他无效

扫描经营主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息, 体验更多应用服务。



出资额 人民币15700.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2026年01月19日

证书序号: 0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供出报告使用，其他无效。



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



姓名	崔松
性别	男
出生日期	1975-09-05
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通
身份证号码	通合伙)湖北分所
Identity card No.	



立信会计师事务所
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after the renewal.



证书编号: 310000060644
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 08 月 08 日
Date of Issuance

崔松 310000060644

年 月 日
/y /m /d

仅供出报告使用，其他无效。



姓名 陈刚
 Full name 利 男
 Sex
 出生日期 1986-03-10
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙人)湖北分所
 Working unit
 身份证号码
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

证书经检验合格，继续有效一年。
Certificate is valid for another year after renewal.



陈刚 310000062477

证书编号:
No. of Certificate 310000062477

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2019 /y 11 /m 05 /d

年 月 日
/y /m /d