

武汉三特索道集团股份有限公司

2015 年度报告



2016 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘丹军、主管会计工作负责人郑文舫、总会计师董建新及会计机构负责人(会计主管人员)董焱声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，均不构成本公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 管理层讨论与分析.....	34
第五节 重要事项.....	46
第六节 股份变动及股东情况.....	53
第七节 优先股相关情况.....	53
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节 公司治理.....	62
第十节 财务报告.....	69
第十一节 备查文件目录.....	175

重大风险提示

公司目前正在进行重大资产重组。2016年3月4日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（160127号）。截至本报告披露日，公司正与相关中介机构按照《通知书》的要求组织有关材料。

公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项尚需获得中国证监会核准，能否获得核准仍存在不确定性。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司或三特索道	指	武汉三特索道集团股份有限公司
安吉田野牧歌公司	指	安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司
保康九路寨公司	指	保康三特九路寨旅游开发有限公司
崇阳隼水河公司	指	崇阳三特隼水河旅游开发有限公司
崇阳三特旅业公司	指	崇阳三特旅业发展有限公司
创时新一	指	武汉创时新一投资有限公司
当代科技	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
东谷公司	指	庐山东谷旅游开发有限公司
梵净山旅业公司	指	贵州三特梵净山旅业发展有限公司
枫彩生态	指	苏州枫彩生态农业科技集团有限公司
光洋股份	指	常州光洋轴承股份有限公司
广州白云山公司	指	广州白云山三特滑道有限公司
贵州太平河公司	指	贵州江口三特太平河旅游开发有限公司
贵州智慧旅游公司	指	贵州武陵智慧旅游有限公司
海南索道公司	指	海南三特索道有限公司
汉金堂公司	指	武汉市汉金堂投资有限公司
红安公司	指	红安三特旅业开发有限公司
猴岛公园	指	海南陵水猴岛旅业发展有限公司
华茂股份	指	安徽华茂纺织股份有限公司
华山宾馆	指	华阴三特华山宾馆有限公司
华山二索	指	华山西峰太华索道
华山索道公司	指	陕西华山三特索道有限公司
景区营销公司	指	武汉三特景区营销管理有限公司
酒店管理公司	指	武汉田野牧歌酒店管理有限公司
克旗青山索道公司	指	克什克腾旗三特青山索道有限公司
克旗三特旅业公司	指	克什克腾旗三特旅业开发有限公司
蓝山汇投资	指	武汉蓝山汇投资中心（有限合伙）
蓝森环保	指	青岛蓝森环保科技有限公司
浪漫天缘公司	指	海南浪漫天缘海上旅业有限公司
庐山三叠泉公司	指	庐山三叠泉缆车有限公司

木兰川旅游开发公司	指	武汉三特木兰川旅游开发有限公司
木兰置业公司	指	武汉市木兰生态置业有限公司
南漳古山寨公司	指	南漳三特古山寨旅游开发有限公司
汽车营地公司	指	三特汽车营地投资管理有限公司
千岛湖索道公司	指	杭州千岛湖索道有限公司
千岛湖旅业公司	指	杭州千岛湖三特旅业有限公司
人福医药	指	人福医药集团股份有限公司
睿沅资本	指	武汉睿沅资本投资中心（有限合伙）
三特产业公司	指	武汉三特旅游产业发展有限公司
三特凤凰旅行社	指	湖北三特凤凰国际旅行社有限公司
三特旅游投资公司	指	武汉三特旅游投资有限公司
三特伊欧斯户外运动公司	指	武汉三特伊欧斯户外运动有限公司
神农架旅业公司	指	神农架三特旅业投资管理有限公司
神农架物业公司	指	神农架三特物业开发管理有限公司
晟道投资	指	武汉晟道创业投资基金管理有限公司
随州大洪山公司	指	随州大洪山旅业发展有限公司
塔岭旅业公司	指	海南塔岭旅业开发有限公司
天风证券	指	天风证券股份有限公司
田野牧歌公司	指	武汉三特田野牧歌旅游开发有限公司
田野牧歌俱乐部公司	指	武汉三特田野牧歌俱乐部管理有限公司
团风公司	指	团风三特旅游开发有限公司
武汉高科	指	武汉高科国有控股集团有限公司
武夷山公司	指	武夷山三特索道有限公司
物业营销公司	指	武汉三特旅游物业营销管理有限公司
咸丰坪坝营公司	指	咸丰三特旅游开发有限公司
信达财富	指	信达新兴财富（北京）资产管理有限公司
招银租赁	指	招银金融租赁有限公司
钟祥公司	指	钟祥大洪山旅游投资开发有限公司
珠海索道公司	指	珠海景山三特索道有限公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	三特索道	股票代码	002159
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉三特索道集团股份有限公司		
公司的中文简称	三特索道		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Sante Cableway Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sante		
公司的法定代表人	刘丹军		
注册地址	武汉市武昌区黄鹂路 88 号 1 号楼		
注册地址的邮政编码	430077		
办公地址	武汉市东湖开发区关山一路特 1 号光谷软件园 D1 栋		
办公地址的邮政编码	430073		
公司网址	www.sante.com.cn		
电子信箱	sante002159@126.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王栋栋	孟妍
联系地址	武汉市东湖开发区关山一路特 1 号光谷软件园 D1 栋	武汉市东湖开发区关山一路特 1 号光谷软件园 D1 栋
电话	027-87341812	027-87341810
传真	027-87341811	027-87341811
电子信箱	sante002159@126.com	sante002159@126.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91420000177730287E
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	2013年12月5日，武汉当代科技产业集团股份有限公司通过深圳证券交易所大宗交易方式增持本公司股份 5,000,000 股，与其一致行动人共持有本公司股份 17,787,958 股，占公司总股份的 14.82%，成为本公司控股股东。变更前，武汉东湖新技术开发区发展总公司持有本公司股份 17,563,305 股，占公司总股份的 14.64%，为公司第一大股东。

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	武汉市武昌区东湖路 169 号知音集团东湖办公区 3 号楼
签字会计师姓名	杨红青、王涛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东海证券股份有限公司	上海市浦东新区东方路 1928 号东海证券大厦 6 楼	王磊、孙兆院	自证券上市之日起的当年剩余时间及其后一个完整会计年度。
天风证券股份有限公司	湖北省武汉市武昌区中南路 99 号保利广场 A 座 37 楼	王育贵、冯文敏	自证券上市之日起的当年剩余时间及其后一个完整会计年度。

六、主要会计数据和财务指标

	2015 年	2014 年	本年比上年增减	2013 年
营业收入（元）	428,640,675.90	386,299,350.50	10.96%	342,795,432.43
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,007,066.33	-37,265,309.72	215.41%	31,231,467.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-25,834,551.80	-43,568,037.79	40.70%	-36,797,722.77
经营活动产生的现金流量净额（元）	29,999,285.97	95,085,352.12	-68.45%	39,731,384.11
基本每股收益（元/股）	0.31	-0.30	203.33%	0.26
稀释每股收益（元/股）	0.31	-0.30	203.33%	0.26
加权平均净资产收益率	4.59%	-6.20%	10.79%	5.64%

	2015 年末	2014 年末	本年末比上年末增减	2013 年末
总资产（元）	2,238,295,543.41	2,090,686,253.49	7.06%	1,671,953,392.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	957,867,079.91	914,860,013.58	4.70%	576,383,348.80

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	70,478,186.74	101,357,469.70	158,353,776.23	98,451,243.23
归属于上市公司股东的净利润	-21,004,109.04	-8,310,478.42	18,428,228.46	53,893,425.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,657,277.69	-9,109,752.99	19,062,369.90	-14,022,893.28
经营活动产生的现金流量净额	-22,404,752.79	13,061,639.36	64,130,269.10	-24,787,869.70

九、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	2015 年金额	2014 年金额	2013 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	65,607,638.22	4,294,375.65	68,918,494.63	主要是转让神农架物业公司 76% 股权，取得投资收益 6,688.16 万元所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,180,933.65	2,727,283.17	256,666.63	主要是南漳古山寨公司收到政府补助 116.67 万元，崇阳隽水河公司收到政府补助 125.96 万元，咸丰坪坝营公司收到政府补助 30 万元，海南索道公司收到政府补助

				12 万元所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	89,790.00			汉口银行利润分配所致。
受托经营取得的托管费收入	83,011.60			收到阿斯哈图石林景区托管收入所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,442.09	-763,366.98	-902,300.52	主要是公司向北京市企业家环保基金会捐赠 10 万元所致。
减：所得税影响额	-34,936.03	-12,024.84	7,088.66	
少数股东权益影响额（税后）	249.28	-32,411.39	236,582.28	
合计	68,841,618.13	6,302,728.07	68,029,189.80	--

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期公司的主要业务、主要产品、经营模式和主要业绩驱动因素

公司主要在全国范围内从事旅游资源的综合开发。经过20多年的努力探索，公司形成了“经营一批、建设一批、储备一批”的项目开发模式。目前掌握的旅游项目资源主要分布在陕西、海南、贵州、内蒙、湖北等9个省，主要产品包括索道、景区、酒店餐饮和旅游地产。

从业务范围上看，公司是围绕着旅游业进行集中多元化经营，经营业绩主要驱动因素来自索道和景区产品营销驱动。

(二) 国内旅游业发展情况、周期性特点及公司所处行业地位

据中国旅游研究院资料显示，国内旅游前三季度旅游人数达30.26 亿人次，同比增长10.9%。国内旅游消费达2.56万亿元，同比增长15.1%。预计2015年旅游接待总人数将突破41亿人次，同比增长10%；实现旅游总收入3.84万亿元，同比增长13%。旅游业广阔的市场前景也带来了行业内激烈的竞争。前三季度，全国完成旅游投资5,502.9 亿元，同比增长29%，比第三产业投资增速高17%，比全国固定资产投资速度高18%。旅游已成为拉动国民经济增长的重要驱动力。

随着国民消费需求不断升级，旅游投资规模的扩大也从供给端刺激了旅游消费的增长。不仅国内大小投资者纷纷涉足旅游项目开发，国外资本也逐渐渗入中国的旅游业。国内旅游业的投资政策门槛较低，无疑加剧了旅游资源的竞争。

旅游项目个体一般需经历较长时间的项目建设期和市场培育期才能逐渐实现收入，不同地域的旅游项目收入会随季节性波动。旅游项目具有资金需求量大，投资回收期长等特点。

公司一直致力于在全国布局旅游项目，跨区域旅游资源整合能力优势明显。与国内旅游行业发展趋势相应，公司近年来加快了在全国范围内的资源布局，公司业务正处在快速扩张期。除加快资源布局外，公司明确树立“田野牧歌”品牌，以“无限亲近自然”为发展理念，依托现有资源，打造休闲度假旅游目的地的发展战略。围绕这一战略目标，公司将致力于铸造“索道+景区+营地”的核心产品，并将多个项目形成产业联动和品牌连锁，以增强企业市场竞争力，实现企业战略升级。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
长期股权投资	报告期较期初增长 71.25%，主要是报告期内转让神农架物业公司 76% 股权，汉金堂公司债转股 8,640 万元所致。
在建工程	报告期末较期初上升 29.76%，主要是报告期内克旗公司在建工程增加 2,185 万元，咸丰公司在建工程增加 3,695 万元，崇阳旅业公司在建工程增加 3,889 万元，南漳公司在建工程增加 1,055 万元，梵净山公司在建工程增加 615 万元，浪漫天缘公司在建工程增加 834 万元所致。
货币资金	报告期末较期初下降 52.32%，主要是报告期投资增加所致。

预付款项	报告期末较期初下降 55.96%，主要是报告期末尚未最终结算的预付资源管理费较期初减少所致。
存货	报告期末较期初上升 84.01%，主要是报告期旅游地产投资净额增加 4,567.87 万元所致。
可供出售金融资产	报告期末较期初上升 74.20%，主要原因：1.公司以 960 万元收购浙江隐居集团有限公司 3.00% 股权；2.公司以 990 万元认购天风证券计划发行的 450 万股股份。
长期待摊费用	报告期末较期初上升 70.38%，主要是公司本年度支付了武汉颐和长天楼酒店管理有限公司酒店装修费 513.8 万元所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现在两个方面：

一、所控制的旅游资源的数量和质量与同行业企业相比在领先地位。旅游行业的竞争在很大程度上是对旅游资源的竞争。拥有旅游资源的状况，决定了公司未来的发展方向和竞争实力。公司目前开发和控制的旅游资源保证了公司可持续发展的空间和潜力。

二是培养了一支专业素养较高、执着忠诚的管理团队。相对完善的人才结构保证了公司专业化、集约化管理体系的建立，保证了公司经营模式的持续、稳定、高效运行。

第四节 管理层讨论与分析

一、概述

报告期，公司实现营业收入 42,864.07 万元，比上年同期增长 10.96%；归属于上市公司股东的净利润 4,300.71 万元，实现了扭亏为盈。

净利润比上年同期增长的主要原因：一是子公司总体上经营情况趋势向好，主要子公司盈利水平稳定增长，部分在培育项目实现扭亏；二是公司通过盘活存量资产，转让所持神农架物业公司 76%的股权实现投资收益 6,688.16 万元，确保了全年盈利。

（一）报告期主要子公司经营情况

2015 年，公司主要子公司经营情况主要表现为三个方面：

1、主要的盈利子公司业绩稳中有升

单位：万人/次、万元

公司名称	2015 年			2014 年		
	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
华山索道公司	136.72	10,068.54	3,596.13	132.00	9,064.57	3,235.69
梵净山旅业公司（合并）	51.40	11,372.24	3,304.19	43.05	9,457.11	2,006.39
千岛湖公司（合并）	75.95	2,639.49	1,011.76	56.86	1,955.95	608.53
庐山三叠泉公司（合并）	40.21	2,830.05	856.78	26.44	2,140.76	587.00
海南索道公司	75.21	4,250.18	1,784.97	77.18	4,098.05	1,672.37

自华山二索开业以来，华山索道面临分流竞争，对此华山索道公司延长营业时间、加大营销和管理力度，报告期，华山索道公司业绩表现平稳，2015 年全年接待游客 136.72 万人/次，较去年上升 3.58%；实现净利润 3,596.13 万元，较去年增长 11.14%。

梵净山旅业公司（合并）业务范围涵盖索道、景区、观光车等，因其掌握的自然资源禀赋较好，且经营管理卓有成效，开业以来业绩保持强劲的上升趋势。2015 年全年接待游客 51.40 万人/次，较去年增长 19.40%；实现净利润 3,304.19 万元，较去年增长 64.68%。

千岛湖公司（合并）主要经营梅峰索道和黄山尖索道，因其 2013 年实施索道升级改造，直至 2014 年 5 月才重新开始营业。开业后索道的运载量明显提升，2015 年全年共接待游客 75.95 万人/次，实现净利润 1,011.76 万元。

庐山三叠泉公司（合并）2015 年实现净利润 856.78 万元，较去年增长 45.96%，主要是从元旦开始，庐山三叠泉景区“上园门”门票划入庐山整体大门票之中，游客人数增加，缆车项目营业收入增加。

为了保障安全运营，海南索道公司在 2015 年进行了索道支架更新，施工期间索道停运 45 天，因此全年共接待游客 75.21 万人/次，较去年略有下降；但公司在营销上狠下功夫，全年实现净利润 1,784.97 万元，较去年增长 6.73%。

2、部分新项目开业的子公司崭露头角扭亏为盈

单位：万人/次、万元

公司名称	2015 年	2014 年
------	--------	--------

	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
浪漫天缘公司	6.11	553.73	42.83	11.10	512.20	-293.80
南漳公司（合并）	10.58	647.01	4.04	9.10	393.87	-11.86
崇阳旅业公司	5.99	879.48	48.66	0.48	18.34	53.12

浪漫天缘公司主要经营海南猴岛海上休闲运动项目，因其项目尚未完全建设完毕，报告期只有部分经营项目开业，接待游客人数较少，但该公司通过项目外包、降低成本等措施，实现扭亏为盈。

南漳古山寨公司主要经营南漳春秋寨景区项目，该景区于 2011 年 9 月开业，报告期全年共接待游客人数突破 10 万人/次，净利润 4.04 万元，实现扭亏为盈。

崇阳旅业公司经营的浪口森林温泉于 2015 年 1 月开始营业，报告期全年接待 5.99 万人/次，实现净利润 48.66 万元。

3、仍在市场培育期的子公司持续亏损

单位：万人/次、万元

公司名称	2015 年			2014 年		
	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
咸丰坪坝营公司	7.44	1,255.02	-619.66	5.14	766.38	-921.73
崇阳隼水河公司（合并）	1.25	752.39	-912.17	1.04	714.80	-880.96
克旗旅业公司（合并）	1.18	89.30	-516.84	1.05	74.81	45.23

咸丰坪坝营公司报告期迎来外部交通改善的第一个年头，报告期接待游客人数有所增长，实现减亏。目前该项目仍处于建设期与市场培育期叠加的阶段，下一步公司将加紧建设投入、扩大市场宣传，争取迎来更好的业绩。

崇阳隼水河公司和克旗旅业公司（合并）报告期表现为亏损，主要是项目本身还在边经营边建设，只有部分子项目开业，同时投入的成本较高所致。

（二）重大资产重组推进情况

报告期，公司积极推进重大资产重组、再融资进程，拟通过发行股份及支付现金购买苏州枫彩生态农业科技集团有限公司 100% 的股权，并募集配套资金投资布局“三特营地”项目。目前，本次重大资产重组事项已经公司董事会、股东大会审议通过，正报中国证监会审核。2016 年 3 月 4 日，中国证监会已就上报材料提出反馈意见。本次重大资产重组工作正常推进中。

（三）盘活存量资产情况

报告期，公司向晟道投资公司转让所持神农架物业公司 76% 的股权，实现投资收益 6,688.16 万元。

二、主营业务分析

1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）主营业务收入构成

单位：元

	2015 年		2014 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
主营业务收入合计	412,304,207.77	96.19%	371,915,363.05	96.28%	10.86%
分行业					
旅游地产	3,449,461.00	0.80%	19,914,404.00	5.16%	-82.68%
旅游	408,854,746.77	95.38%	352,000,959.05	91.12%	16.15%
分产品					
索道运营	289,347,388.35	67.50%	242,690,423.65	62.82%	19.22%
景区门票	62,140,756.71	14.50%	58,079,654.85	15.03%	6.99%
旅游地产	3,449,461.00	0.80%	19,914,404.00	5.16%	-82.68%
酒店餐饮	19,381,164.00	4.52%	21,497,431.72	5.56%	-9.84%
旅行社	19,900,638.71	4.64%	21,143,096.83	5.47%	-5.88%
景区观光车	10,321,620.00	2.41%	8,457,650.00	2.19%	22.04%
温泉业务	7,763,179.00	1.81%	132,702.00	0.03%	5750.08%
分地区					
陕西	110,580,652.05	25.80%	101,184,475.20	26.19%	9.29%
海南	63,875,701.00	14.90%	63,767,284.80	16.51%	0.17%
广东	10,041,863.00	2.34%	10,048,272.00	2.60%	-0.06%
江西	28,120,522.00	6.56%	21,013,104.80	5.44%	33.82%
内蒙古	892,959.00	0.21%	748,064.00	0.19%	19.37%
湖北	58,221,018.32	13.58%	59,667,136.25	15.45%	-2.42%
贵州	112,466,036.40	26.24%	93,465,560.00	24.20%	20.33%
福建	1,710,555.00	0.40%	2,461,966.00	0.64%	-30.52%
浙江	26,394,901.00	6.16%	19,559,520.00	5.06%	34.95%

(2) 占公司主营业务收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游	408,854,746.77	198,018,902.19	51.57%	16.15%	11.13%	2.19%
分产品						
索道经营	289,347,388.35	107,564,985.57	62.82%	19.22%	12.62%	2.17%
景区门票	62,140,756.71	41,814,404.17	32.71%	6.99%	19.81%	-7.20%

分地区						
陕西	110,580,652.05	49,356,653.31	55.37%	9.29%	6.69%	1.09%
海南	63,875,701.00	22,353,622.61	65.00%	0.17%	-2.55%	0.97%
湖北	58,221,018.32	55,931,229.24	3.93%	-2.42%	1.08%	-3.33%
贵州	112,466,036.40	48,246,089.61	57.10%	20.33%	15.65%	1.73%

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 主营业务成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
旅游地产	人工工资	64,501.27	0.03%	139,611.12	0.07%	-0.04%
	折旧	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	其他	1,557,856.27	0.76%	8,463,788.39	4.37%	-3.61%
旅游	人工工资	91,376,121.63	44.37%	40,017,737.73	20.66%	23.70%
	折旧	49,018,949.63	23.80%	43,043,208.54	22.22%	1.58%
	其他	57,623,830.94	27.98%	95,124,670.07	49.11%	-21.14%
合计		199,641,259.73	96.93%	186,789,015.85	96.44%	0.49%

单位：元

产品分类	项目	2015 年		2014 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
索道运营	人工工资	17,125,124.63	8.31%	16,828,442.93	8.69%	-0.37%
	折旧	22,759,666.95	11.05%	28,357,627.98	14.64%	-3.59%
	其他	67,680,193.99	32.86%	50,322,298.43	25.98%	6.88%
景区门票	人工工资	15,307,197.43	7.43%	13,493,129.12	6.97%	0.47%
	折旧	8,694,367.92	4.22%	5,362,116.30	2.77%	1.45%
	其他	17,812,838.82	8.65%	16,045,762.16	8.28%	0.36%
旅游地产	人工工资	64,501.27	0.03%	139,611.12	0.07%	-0.04%

	折旧	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	其他	1,557,856.27	0.76%	8,463,788.39	4.37%	-3.61%
酒店餐饮	人工工资	5,681,016.79	2.76%	6,994,873.50	3.61%	-0.85%
	折旧	7,531,509.65	3.66%	8,602,190.17	4.44%	-0.78%
	其他	6,277,629.22	3.05%	7,022,444.58	3.63%	-0.58%
旅行社	人工工资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	折旧	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	其他	17,797,708.38	8.64%	18,885,768.77	9.75%	-1.11%
景区观光旅游车	人工工资	3,696,676.49	1.79%	2,701,292.18	1.39%	0.40%
	折旧	752,007.90	0.37%	709,309.61	0.37%	0.00%
	其他	2,652,953.51	1.29%	2,817,949.61	1.45%	-0.17%
温泉业务	人工工资	1,355,374.38	0.66%	0.00	0.00%	0.66%
	折旧	1,909,244.80	0.93%	11,964.48	0.01%	0.92%
	其他	985,391.33	0.48%	30,446.52	0.02%	0.46%
合计		199,641,259.73	96.93%	186,789,015.85	96.44%	0.49%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

本期合并财务报表范围新增六家子公司：武汉三特木兰川旅游开发有限公司、杭州千岛湖三特旅业有限公司、海南三特田野牧歌旅业开发有限公司、贵州武陵智慧旅游有限公司、南漳三特漫云旅游开发有限公司与红安三特旅业开发有限公司；同时，减少一家子公司：神农架三特物业管理有限公司。详情见财务报告合并范围的变化和在其他主体中的权益之说明。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要在全国范围围绕旅游资源进行综合开发，销售客户和供应商高度分散，不存在主要销售客户和主要供应商。

3、费用

单位：元

	2015 年	2014 年	同比增减
销售费用	26,614,366.38	22,939,458.73	16.02%
管理费用	92,172,354.19	81,060,390.33	13.71%
财务费用	49,291,061.78	55,224,880.04	-10.74%

4、研发投入

□ 适用 √ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2015 年	2014 年	同比增减
经营活动现金流入小计	432,409,553.61	391,076,641.25	10.57%
经营活动现金流出小计	402,410,267.64	295,991,289.13	35.95%
经营活动产生的现金流量净额	29,999,285.97	95,085,352.12	-68.45%
投资活动现金流入小计	69,461,532.41	28,086,783.39	147.31%
投资活动现金流出小计	292,688,309.79	243,956,271.33	19.98%
投资活动产生的现金流量净额	-223,226,777.38	-215,869,487.94	-3.41%
筹资活动现金流入小计	896,950,000.00	1,057,481,318.33	-15.18%
筹资活动现金流出小计	898,383,110.39	700,436,905.67	28.26%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,433,110.39	357,044,412.66	-100.40%
现金及现金等价物净增加额	-194,662,609.29	236,258,495.49	-182.39%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明：

(1) 经营活动现金流出小计较上年增加35.95%，主要原因：1. 营业成本增加，房地产存货增加；2. 同比支付资源补偿费增加；

(2) 投资活动现金流入小计较上年增加147.31%，主要是转让神农架物业公司76%股权，收到股权转让款4800万元所致；

(3) 筹资活动流出小计较上年增加28.26%，主要是归还银行贷款增加所致；

(4) 筹资活动产生的现金流量净额较上年减少100.40%，主要是上年同期收到公司2013年度非公开发行募集资金所致；

(5) 现金及现金等价物净增加额较上年减少182.39%，主要是上年同期收到公司2013年度非公开发行募集资金所致。

三、非主营业务分析

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	58,030,123.68	60.64%	主要是转让神农架物业公司76%股权所致。	通过转让地产公司股权的方式实现投资收益是公司从平衡长短期收益角度考虑而采取的举措。不排除未来继续

				通过这样的方式调节公司盈利水平。
资产减值	-3,067,640.81	-3.21%		
营业外收入	3,364,733.15	3.52%		
营业外支出	1,612,174.11	1.68%		

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2015 年末		2014 年末		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
货币资金	177,414,323.62	7.93%	372,076,932.91	17.80%	-9.87%
应收账款	10,056,998.18	0.45%	9,640,321.67	0.46%	-0.01%
存货	100,214,405.20	4.48%	54,461,059.83	2.60%	1.88%
投资性房地产	5,054,689.16	0.23%	5,269,832.97	0.25%	-0.02%
长期股权投资	265,949,877.90	11.88%	155,300,931.14	7.43%	4.45%
固定资产	838,497,756.26	37.46%	784,591,526.33	37.53%	-0.07%
在建工程	549,426,229.88	24.55%	423,432,838.32	20.25%	4.30%
短期借款	315,000,000.00	14.07%	323,500,000.00	15.47%	-1.40%
长期借款	142,500,000.00	6.37%	143,000,000.00	6.84%	-0.47%

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

五、投资状况分析

1、总体情况

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
433,975,757.20	204,833,225.66	211.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

单位：元

被投资公司名	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如	披露索引（如
--------	------	------	------	------	------	-----	------	------	------	------	--------	------	--------	--------

称									负 债 表 日 的 进 展 情 况				有)	有)
武汉三特旅游产业开发有限公司	酒店管理	增资	10,000,000.00	100.00%	自有资金								否	
崇阳三特旅游发展有限公司	温泉、旅游地产	增资	100,000,000.00	100.00%	募集资金								否	公告编号：2015-08，《第九届董事会第十一次会议决议公告》，巨潮资讯网
武汉三特景区营销管理有限公司	景区管理	其他	500,000.00	100.00%	自有资金								否	
三特汽车营地投资管理有限公司	汽车露营地、旅游纪念品	其他	200,000.00	100.00%	自有资金								否	
武汉三特木兰川旅游开发有限公司	旅游景区、旅游地产、酒店管理	新设	1,280,000.00	100.00%	自有资金								否	
海南三特田野牧歌旅游开发有限公司	旅游景区、旅游地产	新设	1,010,536.20	100.00%	自有资金								否	

有限公司														
南漳三特旅游地产开发有限公司	旅游地产	其他	10,000,000.00	100.00%	自有资金								否	
安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司	旅游景区、旅游地产	其他	10,000,000.00	100.00%	自有资金								否	
合计	--	--	244,390,536.20	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：万元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目	自建	是	旅游业	964.66	8,054.84	自筹	98.00%		42.83	建设中	2009年11月10日	公告编号：2009-17，《关于增加海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目投资规模的公告》，巨潮资讯网
湖北咸丰坪坝	自建	是	旅游业	3,694.99	13,610.88	自筹	99.00%			建设中	2013年12月17日	公告编号：

营生态旅游区二、三期项目											日	2013-36, 《关于投资湖北咸丰坪坝营生态旅游区三期项目的公告》, 巨潮资讯网
南漳三特古兵寨文化旅游区项目	自建	是	旅游业	1,509.92	8,390.93	募集资金	81.00%		4.04	建设中		《2013年度非公开发行 A 股股票预案》, 巨潮资讯网
保康九路寨生态旅游项目	自建	是	旅游业	2,985.37	6,665.96	募集资金	60.00%			建设中	2014 年 01 月 17 日	《2013年度非公开发行 A 股股票预案》, 巨潮资讯网
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目	自建	是	旅游业	6,100.15	15,546.84	自筹	115.00%			建设中	2014 年 01 月 17 日	公告编号: 2010-2, 《关于投资湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目的》, 巨潮资讯网
内蒙黄岗梁风	自建	是	旅游业	2,565.16	7,994.17	自筹	72.00%			建设中	2013 年 04 月 26	公告编号:

景旅游区一期项目											日	2013-17, 《关于投资内蒙黄岗梁风景区一期项目的公告》, 巨潮资讯网
内蒙西拉沐沦—浑善达克沙地一期项目	自建	是	旅游业	218.27	2,168.45	自筹	22.00%			建设中	2015年04月29日	公告编号: 2015-10, 《关于投资内蒙西拉沐沦—浑善达克沙地一期项目的公告》, 巨潮资讯网
贵州太平河休闲旅游度假区项目	自建	是	旅游业	100.67	1,516.99	自筹	13.00%			建设中	2013年04月26日	公告编号: 2013-15, 《关于投资贵州太平河休闲旅游度假区的公告》, 巨潮资讯网
内蒙克什克腾旗热水温泉度假区一期项目	自建	是	旅游业	3,436.51	8,611.41	自筹	96.00%			建设中	2013年08月23日	公告编号: 2013-27, 《关于内蒙克什克腾

												旗热水 温泉度 假区一 期项目 投资公 告》，巨 潮资讯 网
崇阳浪 口温泉 度假区 景区项 目	自建	是	旅游业	10,931.8 9	10,360.6 5	募集资 金	56.00%		48.66	建设中	2014年 01月17 日	《2013 年度非 公开发 行 A 股 股票预 案》，巨 潮资讯 网
合计	--	--	--	32,507.5 8	82,921.1 2	--	--		95.52	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

(1) 募集资金总体使用情况

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金 总额	本期已使 用募集资 金总额	已累计使 用募集资 金总额	报告期内 变更用途 的募集资 金总额	累计变更 用途的募 集资金总 额	累计变更 用途的募 集资金总 额比例	尚未使用 募集资金 总额	尚未使用 募集资金 用途及去 向	闲置两年 以上募集 资金金额
2013 年度	非公开发 行	40,318.13	17,410.09	33,024.27	0	0	0.00%	7,293.86	尚未使用的 募集资金存 放于公司募 集资金专户 内	0
合计	--	40,318.13	17,410.09	33,024.27	0	0	0.00%	7,293.86	--	0
募集资金总体使用情况说明										
募投项目按计划推进，募集资金使用情况正常。										

(2) 募集资金承诺项目情况

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
保康九路寨生态旅游区项目	否	8,100	8,100	4,089.57	5,794.95	71.54%	建设中	不适用	不适用	否
崇阳浪口温泉度假区景区项目	否	17,700	17,700	10,545.00	13,661.34	77.18%	建设中	不适用	不适用	否
南漳三特古兵寨文化旅游区项目	否	6,300	6,300	2,624.97	5,417.43	85.99%	建设中	不适用	不适用	否
偿还银行贷款	否	6,000	6,000		6,000.00	100.00%		不适用	不适用	否
补充流动资金	否	2,220	2,218	150.55	2,150.55	96.95%		不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,320	40,318	17,410.09	33,024.27	--	--	--	--	--
合计	--	40,320	40,318	17,410.09	33,024.27	--	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2014年11月4日,经公司第九届董事会第十三次临时会议审议通过,公司以募集资金对先期投入的7,113.87万元自筹资金进行了置换。该事项已经众环海华会计师事务所(特殊普通合伙)于2014年10月27日出具的众环专字(2014)010906号专项报告鉴证。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	经本公司第九届董事会第十五次临时会议决议及第二十次临时会议决议，分别拟使用闲置募集资金补充流动资金的数额不超过 4,000.00 万元，使用期限不超过 6 个月。经本公司第九届董事会第二十五次临时会议拟使用闲置募集资金补充流动资金的数额不超过 2,500.00 万元，使用期限不超过 6 个月，即自 2016 年 1 月 29 日至 2016 年 7 月 28 日。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户内
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施，如未按计划实施，应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	神农架三特物业开发有限公司 76.00%	2015 年 12 月 09 日	9,600		获得投资收益 6,688.16 万元		协议定价	是	交易对方为控股股东的全资子公司	是	是	2015 年 12 月 10 日	公告编号：临 2015-70，《关于转让全资子公司

	的股权												司部分 股权暨 关联交 易的公 告》， 巨潮资 讯网
--	-----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华山索道	子公司	观光索道	USD4,050.00	72,352,210.21	41,837,950.94	100,685,429.05	47,496,932.23	35,961,283.14
梵净山旅业公司（合并）	子公司	观光索道、旅游景区、观光车	50,000,000.00	253,826,825.41	83,739,473.63	113,722,378.40	39,919,865.27	33,041,869.02
海南索道公司	子公司	观光索道	40,000,000.00	79,467,252.90	71,558,538.12	42,501,833.84	24,443,156.42	17,849,737.35
庐山三叠泉公司（合并）	子公司	观光缆车、文化旅游	18,000,000.00	40,332,162.93	37,702,111.11	28,300,493.00	11,716,626.91	8,567,789.87
海南猴岛公园	子公司	猴岛公园	15,000,000.00	24,011,053.51	20,541,613.39	20,870,596.97	2,815,377.27	2,108,483.43
千岛湖索道公司（合并）	子公司	观光索道	15,000,000.00	45,511,931.85	32,390,317.46	26,394,901.00	13,902,308.12	10,117,565.28
咸丰坪坝营公司	子公司	旅游景区、观光索道、观光车、酒店住宿、餐饮	50,000,000.00	211,808,750.85	11,561,124.49	12,550,150.00	-6,497,101.44	-6,196,601.41
珠海索道公司	子公司	观光索道、滑道	10,000,000.00	23,777,169.40	19,438,186.96	10,806,263.00	4,604,086.31	3,282,595.17
崇阳隽水河公司	子公司	温泉、旅游地产	90,910,000.00	178,142,971.33	81,637,302.57	7,523,941.00	-10,364,405.26	-9,121,627.39

崇阳旅业公司	子公司	温泉、旅游地产	105,000,000.00	196,340,357.38	104,859,461.75	8,794,771.00	439,912.61	486,575.36
武夷山公司	子公司	旅游景区	50,000,000.00	32,252,804.95	22,533,995.50	1,710,555.00	-3,521,192.84	-3,521,815.33
南漳古山寨公司	子公司	旅游景区	30,000,000.00	95,257,151.32	22,860,280.12	6,470,077.80	-1,126,318.87	40,350.73
华山宾馆	子公司	住宿、餐饮	48,000,000.00	60,341,153.27	49,533,089.57	11,604,996.00	471,761.18	400,178.10
浪漫天缘公司	子公司	海上旅游观光、海上运动	30,000,000.00	80,620,430.07	9,431,439.94	5,537,257.04	350,950.44	428,273.75
克旗三特旅业公司（合并）	子公司	旅游景区、观光索道、旅游地产	100,000,000.00	219,516,563.37	93,852,889.73	892,959.00	-4,873,427.57	-5,103,367.23

主要控股参股公司运营情况说明

名称	2015 年主营业务收入		2015 年主营业务利润		2015 年净利润		2015 年毛利率
	数额（万元）	同比变动	数额（万元）	同比变动	数额（万元）	同比变动	
华山索道公司	10,058.54	11%	5,877.57	14%	3,596.13	11%	58%
梵净山旅业公司（合并）	11,246.60	20%	6,421.99	24%	3,304.19	65%	57%
海南索道公司	4,169.79	4%	3,324.50	6%	1,784.97	7%	80%
庐山三叠泉公司（合并）	2,812.05	34%	2,115.82	47%	856.78	46%	75%
千岛湖索道公司（合并）	2,639.49	35%	1,998.83	35%	1,037.08	63%	76%
咸丰坪坝营公司	1,226.22	64%	-54.08	88%	-619.66	33%	-4%
崇阳隽水河公司	752.39	5%	-441.93	12%	-912.16	-4%	-59%
南漳古山寨公司	629.30	66%	68.73	168%	4.04	134%	11%
克旗三特旅业公司（合并）	89.30	19%	-225.22	-7,736%	-516.84	-1,242%	-252%

说明：

庐山三叠泉公司（合并）业绩上升，主要是从2015年初开始，庐山三叠泉景区上园门划入庐山整体大门票之中，使得三叠泉景区游客人数增加，缆车项目营收增加。

千岛湖索道公司（合并）业绩增长，主要原因是千岛湖梅峰索道因2014年1-4月份停业改造正常运营时间减少，2015年全年正常运营。

咸丰坪坝营公司亏损减少，主要原因是外部交通改善，报告期接待游客人数增长。

崇阳隽水河公司报告期表现为亏损，主要是项目本身还在边经营边建设，只有部分子项目开业，同时投入的成本较高所致。

南漳古山寨公司业绩增长，实现扭亏为盈，主要原因是南漳公司酒店开业，游客人数增加。

克旗三特旅业公司（合并）亏损增加，主要原因是报告期内折旧增加、物料消耗增加。

报告期内取得和处置子公司的情况

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
武汉三特木兰川旅游开发有限公司	新设子公司	报告期亏损 186.49 万元
杭州千岛湖三特旅业有限公司	新设子公司	
海南三特田野牧歌旅业开发有限公司	新设子公司	报告期亏损 81.29 万元
贵州武陵智慧旅游有限公司	新设子公司	
南漳三特漫云旅游开发有限公司	新设子公司	
红安三特旅业开发有限公司	新设子公司	报告期亏损 6.82 万元
神农架三特物业开发管理有限公司	协议转让	报告期获得投资收益 6,688.16 万元

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、公司未来发展的展望

(一) 行业格局和趋势

当前旅游行业供、需两旺，已成为经济发展的新增长点。各级政府对旅游投资的重视程度日趋增加。国内、国际的资本纷纷瞄向旅游业，对优质旅游资源的竞争也越来越激烈。

根据旅游行业的一般发展规律，当人均GDP达到1,000美元时观光游进入快速发展阶段；达到2,000美元时，休闲游骤升；达到3,000美元时，旅游需求爆发式增长，度假游渐旺；人均GDP超过5,000美元后，将进入成熟的休闲度假经济时代。2015年国家统计局公布的人均GDP已达到为5.2万元，约合8,016美元，早已超过旅游需求爆发式增长的标准。我们认为旅游业的发展趋势一定是向休闲度假游迈进，打造回归自然的休闲度假旅游目的地产品正符合这一发展方向。

(二) 公司发展战略

面对国内旅游的发展现状，基于对未来旅游业发展趋势的判断，结合公司目前的自身情况，公司明确提出“打造‘田野牧歌’休闲度假旅游目的地”发展战略，将索道、景区、休闲度假营地三者有机结合，综合考虑地域文化因素，打造旅游目的地品牌。

经过20多年的摸索和打拼，公司已掌握一批旅游目的地资源，同时拥有一支具备全国跨区域连锁开发资源控制及经营、管理能力的团队。在此基础上，2016年，公司将重点从以下几个方面着手开展工作：

一是依托所掌握的各业态旅游资源，综合打造“田野牧歌”休闲度假营地。以“工匠精神”着力打造“田野牧歌”休闲度假营地产品，包括自驾车营地、精品酒店、度假屋、商业街等产品模块，在形成标准化连锁经营的同时提升公司单个项目的盈利能力。

二是加快崇阳等地现有的旅游地产项目的去化速度，回收现金流。公司将引入分时度假、产权交换等商业模式，加大旅游地产的销售力度，同时采用售后回租等方式保证公司对这些项目的统一运营，保证公司旅游物业产品的服务质量。

三是充分借助资本市场，投、融资并举，做大做强。新的一年，公司将继续尝试其他的金融创新渠道，为项目的开发和建设“输送弹药”。同时，公司将在市场上寻找合适的并购标的，利用上市公司的优势进行产业整合，迅速做大公司的营收和资产规模，增强竞争力。

(三) 2016年度经营计划

2016年，公司预计营业收入60,000万元，营业成本29,691万元，归属于上市公司股东的净利润3,000万元。

预计影响公司经营业绩的主要因素：1. 境内游市场的增长和单个景区客流量的增加将对公司经营业绩带来积极的影响；2. 公司将加大在培育期项目子公司的扭亏力度；3. 公司将加快旅游地产的开发和销售进度。

以上财务数据是对公司2016年度经营计划的前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。希望投资者保持足够的风险认识，理解计划、预测与承诺之间的差异。

2016 年度重大投资计划：

序号	项目	经有权机构审议通过的投资额（万元）	2016 年度投资计划额（万元）	完成内容
1	保康九路寨生态旅游项目	8,100	3,774	计划完成战口河索桥和霸王河漂流的建设；完善白竹区域配套设施的建设；景区将于“十一”对外试营业。
2	南漳三特古兵寨文化旅游项目	6,300	1,032	完成山寨博物馆、阎家寨（忠义寨）后续项目建设。
3	南漳漫云古村三特营地项目	5,400	3,500	完成漫云古村落景区道路、游客中心等基础配套设施。
4	海南浪漫天缘海上运动休闲中心二期项目	4,000	3,033	完成浪漫天缘景区一号沙滩区域（望海台至猴岛南码头）望海玻璃景观台、山海景观台等景点建设，完善其配套设施；盍家风情长拳项目岸上风情部分基本完成。
5	内蒙黄岗梁风景旅游区一期项目	10,997	2,505	完成南门及停车场建设、购置观光车、全面完成营地建设。
6	内蒙西拉沐沦—浑善达克沙地一期项目	9,900	4,501	完成东、西大门、龙口水乐园及服务区、北井子沙地公园扩改建。
7	崇阳浪口温泉旅游区景区项目	17,700	940	计划完成停车场主体文化区、索桥等项目的建设。
8	贵州梵净山景区扩容工程	1,157	320	完成拜佛台至棉絮岭步道改造。
9	贵州梵净山智慧景区一期项目	760	550	完成智慧景区一期工程。
10	武夷山武夷源三特营地二期项目	2,980	2,938	完成怀旧文化主题街区建设，13-14 公里处景建设，凤凰瀑布及红河谷建设，六公里处景区基础建设。
11	安吉大竹海三特营地项目	23,000	16,480	完成 26,223m ² 旅游地产的开发，实现 60% 的销售；乡村文创中心项目计划三月份进入工业厂房收购的实质性运作，四月份确保项目规划评审通过；同步完成与民宿配套的景观建设。

（四）可能面临的主要风险

1、政策性风险

公司的主营业务是以索道、景区、旅游地产为主的综合旅游开发经营。国家的旅游行业政策、环境保护政策、土地使用政策、房地产市场调控政策都对获取资源、投资开发、经营业绩产生影响。政策调整和执行的不确定性，使公司面临一定风险。

降低政策性风险的措施，一是要建立信息收集和分析系统，及时把握政策动向，主动适应政策变化；二是投资开发要有前瞻性，注重长期利益。

2、市场风险

旅游市场主要依赖游客个人的消费行为。旅游消费取决于游客的消费偏好和承受能力。消费偏好受旅游产品的影响；承受能力受经济景气状况的影响。这两种影响构成了市场风险。公司要根据宏观经济形势的走向，判断游客消费欲望的强弱，及其表现出的旅游特点，有针对性地做好营销。对于旅游产品多大程度能为游客接受，除要创新经营模式和营销方式，开拓旅游市场外，更重要的是，在产品的设计、开发时，对当前和未来的市场需求应有充分的评估，做到科学决策，才能降低市场风险。

3、财务风险

公司目前仍处于产业扩张期，年度投资规模较大，投资回收期一般较长。这使公司的资金需求量增大。2015年末公司资产负债率达到46.34%；债务结构上，流动负债占总负债的80.23%，表明公司面临一定的短期偿债压力。如遇国家银根紧缩，财务上资金周转不畅，公司将会出现偿债风险。

降低财务风险的措施，一是要控制投资节奏，使年度投资规模与公司承受能力相适应；二是要开源节流，增大经营活动产生的现金流量净额；三是要建立良好的银企关系，获得银行长期、稳定的融资支持；四是要创造条件，建立合理的融资结构。

4、重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险

旅游活动极易受重大疫情、自然灾害的影响。2003年全国范围的“非典”疫情、2008年的雪灾、地震等特大自然灾害都给旅游业造成了较大冲击。就是在旅游旺季或“黄金周”遇上恶劣的气候也会给公司经营效益产生影响。

重大疫情、自然灾害给公司正常经营产生影响的风险是不可抗拒的，但公司在全国不同地域的分散投资降低了风险。同时，公司要加强重大疫情和自然灾害的风险意识，建立可行的应急机制，做到有备无患，尽可能将不可抗力因素造成的不利影响减小到最低程度。

5、索道运营安全风险

观光客运索道服务是将游客在景区的不同景点间进行架空运输，属特殊运输方式和工具。索道的设计、施工和运行技术含量较高，难度较大，在施工和运营过程中若管理不到位或出现某种不可抗拒的自然因素，索道有可能发生安全事故，造成人员伤亡和财产损失，对公司的经营和效益产生不利影响。

公司恪守“安全至上、服务贴心”的服务理念，把索道安全作为公司持续发展的根本。在组织机构上，公司设立索道管理中心，全面负责索道的安全，并建立了一套安全运营的管理制度、管理模式和各种突发事件的应急机制。公司还成立了“安全生产委员会”，负责对公司安全营运的监督、检查，树立以预防为主的安全风险意识，防患于未然。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2015年03月27日	其他	其他	公司2014年度报告网上说明会，详细内容已在全景网投资者互动平台公开。
2015年07月29日	其他	机构	重大资产重组调研，详细内容见深交所

			互动易投资者关系。
2015 年 11 月 12 日	实地调研	机构	重大资产重组调研，详细内容见深交所互动易投资者关系。

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

公司现行利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，兼顾全体股东的整体利益、公司的长远利益和可持续发展，并遵循中国证监会和证券交易所的有关规定。

报告期公司利润分配政策未作调整。

年份	方案或预案
2015	公司不进行现金分红，也不送、转股份。
2014	公司不进行现金分红，也不送、转股份。
2013	公司以12,000万普通股股份为基数向全体股东每10股派现金红利0.5元（含税），共派现金600万元（含税）；不送、转股份。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2015 年	0.00	43,007,066.33	0.00%	0.00	0.00%
2014 年	0.00	-37,265,309.72	0.00%	0.00	0.00%
2013 年	6,000,000.00	31,231,467.03	19.21%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案的原因	公司未分配利润的用途和使用计划
公司未来十二个月内有重大投资计划	公司未分配利润主要用于对外投资、收购资产、购买设备等现金支出事项，以适应扩大经营规模，促进公司快速发展，实现股东利益最大化的需要。

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

1、公司、股东、实际控制人、收购人、董事、监事、高级管理人员或其他关联方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司原实际控制人武汉高科国有控股集团有限公司、公司原控股股东武汉东湖新技术开发区发展总公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 2、除向本公司、汉江索道及磨山索道投资之外，没有向其他与本公司经营范围相同的企业投资，亦将不直接或间接从事、参与或进行与本公司生产、经营相竞争的任何活动。	2007 年 08 月 17 日		第一项承诺履行完毕，第二项承诺正常履行。
	公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司将不会投资任何与三特索道的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本公司控制的其他企业未来不直接或间接从事、	2014 年 01 月 05 日		正常履行中。

			参与或进行与三特索道的生产、经营相竞争的任何活动。			
	公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司	股份限售承诺	自本次发行新增股份上市之日起，所认购的本次非公开发行的股票在 36 个月内不转让和上市交易。	2014 年 11 月 05 日		正常履行中。
承诺是否按时履行	是					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
武汉晟道创业投资基金管理有限公司		股权转让款	0	9,600	4,800	4,800	现金清偿	4,800	2016年6月30日前
神农架三特物业开发管理有限公司		往来款	5,058.5	743.83	5,200.78	601.55	现金清偿	601.55	2016年3月30日前
合计			5,058.5	10,343.83	10,000.78	5,401.55	--	5,401.55	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例									4.49%
相关决策程序	2015年12月9日，公司与本公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司之全资子公司武汉晟道创业投资基金管理有限公司签订股权转让协议，公司以9,600万元的价格向晟道投资转让所持神农架三特物业开发管理有限公司76.00%的股权。 截至2015年12月31日，公司收到股权转让款4,800万元，并完成了全部股权变更登								

	记工作。 本次交易经公司第九届董事会第二十三次临时会议、公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过，会议过程合法合规，决议有效。 详细情况请见本节（十八）（2）。
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	根据公司与晟道投资签订的股权转让协议，晟道投资应于 2016 年 6 月 30 日前向本公司支付其余股权转让款 4,800 万元，并承诺协助神农架物业公司于 2016 年 3 月 30 日前归还所欠往来款。
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	不适用
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2016 年 03 月 24 日
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于武汉三特索道集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

本期合并财务报表范围新增六家子公司：武汉三特木兰川旅游开发有限公司、杭州千岛湖三特旅业有限公司、海南三特田野牧歌旅业开发有限公司、贵州武陵智慧旅游有限公司、南漳三特漫云旅游开发有限公司与红安三特旅业开发有限公司；合并财务报表范围减少一家子公司：神农架三特物业管理开发有限公司。详情见财务报告合并范围的变化和在其他主体中的权益之说明。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	25
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨红青、王涛

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十三、处罚及整改情况

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值(万元)	转让资产的评估价值(万元)	转让价格(万元)	关联交易结算方式	交易损益(万元)	披露日期	披露索引
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	其他关联方	关联方股权交易	转让神农架三特物业管理有限责任公司76.00%的股权	协议定价	5,832.01	12,615.79	9,600	现金	6,688.16	2015年12月10日	公告编号:临2015-70,《武汉三特索道集团股份有限公司关于转让全

											资子公司部分股权暨关联交易的公告》，巨潮资讯网
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）				无							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				截至 2015 年 12 月 31 日，公司已收到股权转让款 4,800.00 万元，并完成了全部股权变更登记工作。本次股权转让投资收益 6,688.16 万元。 详细情况请见本节（十八）（2）。							
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况				无							

3、共同对外投资的关联交易

公司报告期末发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	其他关联方	应收股权转让款	是	0	9,600	4,800			4,800
神农架三特物业开发管理有限公司	联营企业	往来款	是	5,058.5	743.83	5,200.78			601.55
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		关联债权对公司本年度经营业绩无影响。 根据公司与晟道投资公司签订的股权转让协议，晟道投资公司应于 2016 年 6 月 30 日前向本公司指定账户支付其余股权转让款 4,800 万元，并承诺协助神农架物业公司于 2016 年 3 月 30 日前归还所欠往来款。							

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期归还金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	联营企业	公司向参股公司借款	1,200		300		73.07	900

司								
---	--	--	--	--	--	--	--	--

5、其他重大关联交易

(1) 2015年1月30日，公司第九届董事会第十六次临时会议审议通过了《关于投资设立三特旅游产业投资基金暨关联交易的议案》，公司拟与天风天睿投资有限公司联合投资设立三特旅游产业投资基金。

(2) 2015年3月25日，公司第九届董事会第十八次临时会议审议通过了《关于参与天风证券股份有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司以人民币990万元认购天风证券计划发行的450万股股份。截至报告期末，公司持有天风证券25,809,435股股份，占比0.55%。

(3) 2015年12月9日，公司与武汉晟道创业投资基金管理有限公司签订股权转让协议，公司向武汉晟道创业投资基金管理有限公司转让所持神农架三特物业管理有限公司76.00%的股权。

上述交易构成关联交易并经公司董事会和股东大会审议通过，会议过程合法合规，决议有效。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
武汉三特索道集团股份有限公司关于投资设立三特旅游产业投资基金暨关联交易的公告	2015年02月03日	公告编号：临 2015-08，巨潮资讯网
武汉三特索道集团股份有限公司关于参与天风证券股份有限公司增资扩股暨关联交易的公告	2015年03月27日	公告编号：临 2015-22，巨潮资讯网
武汉三特索道集团股份有限公司关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告	2015年12月10日	公告编号：临 2015-70，巨潮资讯网

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

2014年6月25日，公司控股子公司梵净山旅业公司与招银租赁签订《融资租赁合同》，以梵净山旅业公司拥有的客运架空索道及配套电力设备为租赁标的物向招银租赁融资5,000万元。本次融资租赁期限为5年。公司为《融资租赁合同》中约定的梵净山旅业公司对招银租赁所负全部债务承担连带保证责任。保证期间为自担保合同生效之日起至《融资租赁合同》约定最后一期租金支付之日后2年。

详情请见财务报告（十四）。

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

2、重大担保

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
湖北柴埠溪旅游股份 有限公司	2011年11 月11日	2,575.98	2011年12月02 日	2,154.46	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
武汉三特大余湾旅游 开发有限公司	2014年10 月24日	2,172.6		2,051.9	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
报告期内审批的对外担保额度合 计(A1)			0	报告期内对外担保实际发 生额合计(A2)				0
报告期末已审批的对外担保额度 合计(A3)			4,748.58	报告期末实际对外担保余 额合计(A4)				4,206.36
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
贵州三特梵净山旅业 发展有限公司		2,500	2007年06月21 日	450	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
贵州三特梵净山旅业 发展有限公司	2008年10 月24日	3,000	2008年10月22 日	1,050	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
贵州三特梵净山旅业 发展有限公司	2014年06 月28日	5,000	2014年06月30 日	3,496.54	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
崇阳三特隽水河旅游 开发有限公司	2014年11 月08日	3,000	2015年01月19 日	2,200	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
崇阳三特隽水河旅游 开发有限公司	2015年09 月23日	5,000		5,000	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年 内	否	否
杭州千岛湖索道有限 公司	2013年05 月31日	2,000	2013年07月04 日	500	连带责任保 证	借款期限满 之日起2年	否	否

						内		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		5000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					6,200
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		20,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					12,696.54
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
武汉三特旅游投资有限公司	2014 年 03 月 25 日	5,500	2014 年 03 月 21 日	5,350	抵押	借款期限满之日起 2 年内	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)					0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		5,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)					5,350
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		5000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)					6,200
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		30,748.58	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)					22,252.9
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例								23.23%
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (D)								0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (E)								0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)								0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)								0
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无此情况				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无此情况				

(2) 违规对外担保情况

公司报告期无违规对外担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、其他重大事项的说明

1. 重大资产重组相关事项

2015年6月26日，公司第九届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。本次交易方案为公司拟以发行股份及支付现金的方式向青岛蓝森环保科技有限公司等8家企业以及其他19名自然人购买其合计持有的苏州枫彩生态农业科技集团有限公司100%股权，并向当代集团、睿沅资本、蓝山汇投资以及自然人吴君亮、刘素文、范松龙等六名特定投资者非公开发行股份募集配套资金9.80亿元，募集配套资金扣除中介机构费用后将用于支付本次交易的现金对价、增资全资子公司田野牧歌俱乐部公司投资“三特营地”项目、偿还银行借款以及补充流动资金。详情请见2015年6月30日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案》。

2015年12月28日，公司第九届董事会第二十四次临时会议审议通过了《关于调整公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。本次交易方案调整为公司拟以发行股份及支付现金的方式向蓝森环保等8家企业以及其他19名自然人购买其合计持有的枫彩生态100%股权，并向当代集团、睿沅资本、蓝山汇投资以及自然人吴君亮等四名特定投资者非公开发行股份募集配套资金9.80亿元，募集配套资金扣除中介机构费用后将用于支付本次交易的现金对价、增资全资子公司田野牧歌公司投资“三特营地”项目、偿还银行借款以及补充流动资金。本次交易方案详情请见2015年12月30日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》。

2016年1月14日，公司2016年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》等与本次重大资产重组相关的议案。

2016年2月5日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可申请受理通知书》（160127号）。中国证监会依法对公司提交的《武汉三特索道集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，认为申请材料齐全，符合法定形式，决定对该行政许可申请予以受理。

2016年3月4日，公司收到中国证监会出具的《中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书》（160127号）。中国证监会依法对公司提交的《武汉三特索道集团股份有限公司发行股份购买资产核准》行政许可申请材料进行了审查，需公司就有关问题作出书面说明和解释，并在30个工作日内向中国证监会行政许可受理部门提交书面回复意见。有关问题请见2016年3月8日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于收到〈中国证监会行政许可项目审查一次反馈意见通知书〉的公告》。

截至本报告披露日，公司正与相关中介机构按照《通知书》的要求组织有关材料。

公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易相关事项尚需获得中国证监会核准，能否获得核准仍存在不确定性。公司将根据中国证监会对该事项的审核进展情况，及时履行信息披露义务。敬请广大投资者理性投资，注意投资风险。

2. 公司转让神农架物业76%股权事项

2015年12月9日，公司与本公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司之全资子公司武汉晟道创业投资基金管理有限公司签订股权转让协议，公司向晟道投资转让所持神农架三特物业管理有限公司76.00%的股权。湖北众联资产评估有限公司以2015年11月30日神农架三特物业管理有限公司账面净资产价值5,832.01万元为基础，采用资产基础法确认其2015年11月30日的全部公允价值为12,615.79万元，并出具了“鄂众联评报字【2015】第1161号”《评估报告》；双方根据评估后的价值作为基础，最终确认本次交易价格为9,600.00万元。

根据公司与晟道投资签订的股权转让协议，晟道投资应于协议生效后2个工作日内向本公司支付股权转让款4,800万元，且在2016年6月30日前向本公司支付其余股权转让款4,800万元，并承诺协助神农架物业公司于2016年3月30日前归还所欠往来款。

截至2015年12月31日，公司收到股权转让款4,800.00万元，并完成了全部股权变更登记工作；公司根据企业会计准则的规定于报告期内确认了本次股权转让投资收益6,688.16万元。

本次交易经公司第九届董事会第二十三次临时会议、公司2015年第二次临时股东大会审议通过，会议过程合法合规，决议有效。

十九、公司子公司重大事项

相关事项已在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公告，公告索引如下：

公告时间	公告标题	涉及事项
2015年4月29日	关于投资内蒙西拉沐沦—浑善达克沙地一期项目的公告	克什克腾旗三特旅业发展有限公司投资9,900万元开发西拉沐沦—浑善达克沙地一期项目。
2015年7月21日	关于投资安吉大竹海三特营地项目暨对安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司增资的公告	安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司投资23,000万元开发安吉大竹海三特营地项目；由武汉三特索道集团股份有限公司对安吉田野牧歌公司增资4,000万元，使其注册资本由1,000万元增加到5,000万元。
2015年7月21日	关于投资武夷山武夷源三特营地项目的公告	武夷山三特索道有限公司投资2,980万元开发武夷山武夷源三特营地项目。
2015年7月21日	关于投资南漳漫云古村三特营地项目的公告	南漳三特古山寨旅游开发有限公司投资5,400万元开发南漳漫云古村三特营地项目。
2015年7月21日	关于投资海南浪漫天缘海上运动休闲中心二期项目的公告	海南浪漫天缘海上旅业有限公司投资4,000万元开发海南浪漫天缘海上运动休闲中心二期项目。
2015年7月21日	第九届董事会第十二次会议决议公告	将本公司对汉金堂公司提供的财务资助款8,640万元以债权转股权方式转增注册资本。
2015年 9月23日	关于为全资子公司非公开发行私募债券提供担保的公告	崇阳三特隽水河旅游开发有限公司通过武汉股权托管交易中心有限公司发行私募债券，发行规模5,000万元，期限1年。公司为其提供连带责任担保。
2015年11月27日	关于对全资子公司以债权转股权的方式增资暨关联	公司将对神农架三特物业管理有限公司提供的

	交易的公告	往来款5,000万元转增为该公司注册资本。
2015年12月10日	关于转让全资子公司部分股权暨关联交易的公告	公司以9,600万元向武汉晟道创业投资基金管理有限公司转让所持神农架三特物业管理开发有限公司76%的股权。
2015年12月10日	关于为全资子公司向银行借款提供担保的公告	保康三特九路寨旅游开发有限公司向工商银行襄阳分行申请人民币3,000万元授信贷款，期限6年。公司为上述贷款提供担保。

二十、社会责任情况

公司尚未单独披露社会责任报告，但注重履行自己的社会责任。

公司遵循自愿、公平、等价有偿、诚实守信的原则对待供应商、客户和消费者；积极保护债权人的合法权益；制定和执行了利润分配政策，尤其是现金分红政策，积极回报股东；遵守《劳动法》等法律法规，维护职工权益，为职工规划职业生涯，帮助其实现个人价值。

公司是资源型旅游企业，保护景区资源是公司持续经营的基础。公司在索道、景区的开发建设前，都要进行环境评估并取得有权部门的批准。在开发建设和运营中，公司以保护自然环境为己任，走“可持续发展”的道路，严格履行了与环境保护有关的法律义务。

此外，客运索道和缆车属于特种设备，其运营直接关乎游客的生命安全。公司视索道、缆车安全为经营的生命线，始终坚持安全至上的基本原则，没有发生重大安全事故。

报告期内，公司较好地履行了社会责任。

二十一、公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	18,791,526	13.55%				-14,007,504	-14,007,504	4,784,022	3.45%
3、其他内资持股	18,791,526	13.55%				-14,007,504	-14,007,504	4,784,022	3.45%
其中：境内法人持股	9,166,667	6.61%				-4,500,000	-4,500,000	4,666,667	3.37%
境内自然人持股	3,124,860	2.25%				-3,007,505	-3,007,505	117,355	0.08%
二、无限售条件股份	119,875,140	86.45%				14,007,504	14,007,504	133,882,644	96.55%
1、人民币普通股	119,875,140	86.45%				14,007,504	14,007,504	133,882,644	96.55%
三、股份总数	138,666,666	100.00%				0	0	138,666,666	100.00%

股份变动的原因

1、公司原董事、工会主席孔小明女士于2014年3月离任，其所持有的高管锁定股7,505股于2015年9月30日上市流通。

2、经中国证监会《关于核准武汉三特索道集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2014】876号）核准，公司于2014年向武汉当代科技产业集团股份有限公司等7名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）18,666,666股；其中，西藏瑞华投资发展有限公司、财通基金管理有限公司、上海东方证券资产管理有限公司、国投瑞银基金管理有限公司及自然人邢云庆5位特定投资者认购股票的限售期为12个月，于2015年11月5日上市流通，上市流通股份数为13,999,999股，占公司股份总数的10.0962%。

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期

孔小明	7,505	7,505		0	高管锁定股	2015年9月30日
邢云庆	3,000,000	3,000,000		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
中国光大银行股份有限公司—国投瑞银景气行业证券投资基金	499,999	499,999		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
招商银行股份有限公司—东方红睿丰灵活配置混合型证券投资基金	2,000,000	2,000,000		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
财通基金—工商银行—财通基金—永安定增2号资产管理计划	283,912	283,912		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
财通基金—工商银行—财通基金—富春定增27号资产管理计划	151,419	151,419		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	1,883,281	1,883,281		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
财通基金—平安银行—华安证券股份有限公司	340,694	340,694		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
财通基金—招商银行—英大证券有限责任公司	340,694	340,694		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
东证资管—招行—东方红—新睿5号集合资产管理计划	1,000,000	1,000,000		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
西藏瑞华投资发展有限公司	4,500,000	4,500,000		0	非公开发行限售股	2015年11月5日
武汉当代科技产业集团股份有限公司	2,800,000			2,800,000	非公开发行限售股	2017年11月5日

武汉创时新一投资发展有限公司	1,866,667			1,866,667	非公开发行限售股	2017年11月5日
其他	117,355			117,355	高管锁定股	根据相关规定解除限售
合计	18,791,526	14,007,504	0	4,784,022	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	9,758	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	9,311	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉当代科技产业集团股份有限公司	境内非国有法人	15.07%	20,897,958		2,800,000	18,097,958	质押	18,000,000
武汉东湖新技术开发区发展总公司	国有法人	12.67%	17,563,305			17,563,305		
君康人寿保险股	其他	5.06%	7,022,699			7,022,699		

份有限公司一万 能保险产品								
全国社保基金一 一八组合	其他	2.56%	3,546,222			3,546,222		
财通基金—光大 银行—中国银河 证券股份有限公 司	其他	1.36%	1,883,281			1,883,281		
武汉创时新一投 资发展有限公司	境内非国有法人	1.35%	1,866,667		1,866,667			
中国建设银行股 份有限公司—信 诚精萃成长混合 型证券投资基金	其他	1.08%	1,499,905			1,499,905		
中国工商银行股 份有限公司-汇添 富价值精选股票 型证券投资基金	其他	0.97%	1,349,900			1,349,900		
中铁第四勘察设 计院集团有限公 司	国有法人	0.86%	1,193,431			1,193,431		
中南建筑设计院 股份有限公司	国有法人	0.86%	1,193,431			1,193,431		
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东武汉当代科技产业集团股份有限公司与自然人股东罗德胜签订了一致行动人协议书，合计持有本公司 15.65%的股份。未知上述其他股东是否存在关联关系或一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉当代科技产业集团股份有限公司	18,097,958	人民币普通股	18,097,958					
武汉东湖新技术开发区发展总公司	17,563,305	人民币普通股	17,563,305					
君康人寿保险股份有限公司—万能保险产品	7,022,699	人民币普通股	7,022,699					
全国社保基金一一八组合	3,546,222	人民币普通股	3,546,222					
财通基金—光大银行—中国银河证券股份有限公司	1,883,281	人民币普通股	1,883,281					
中国建设银行股份有限公司—信诚精萃成长混合型证券投资基金	1,499,905	人民币普通股	1,499,905					

中国工商银行股份有限公司-汇添富价值精选股票型证券投资基金	1,349,900	人民币普通股	1,349,900
中铁第四勘察设计院集团有限公司	1,193,431	人民币普通股	1,193,431
中南建筑设计院股份有限公司	1,193,431	人民币普通股	1,193,431
陈涌	1,189,879	人民币普通股	1,189,879
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知上述股东是否存在关联关系或一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
武汉当代科技产业集团股份有限公司	周汉生	1988 年 07 月 20 日	91420100178068264D	高科技产业投资，投资管理，企业管理咨询，生物、化工、化学、医学、计算机和硬件技术咨询（国家有专项规定按其执行）；计算机和硬件设备的销售；房地产开发、商品房销售；化工产品（不含危险品）、金属矿及非金属矿的销售；重油、润滑油、石油化工产品（化学危险品除外）的销售；货物进出口。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1.持有安徽华茂集团有限公司 36.77% 股权，安徽华茂集团有限公司为华茂股份（SZ.000850）控股股东，其持股比例为 46.40%。2.持有武汉新星汉宜化工有限公司 51.28% 股权，武汉新星汉宜化工有限公司为道博股份（SH.600136）控股股东，其持股比例为 21.43% 3.持有光洋股份（SZ.002708）7.53% 的股权。4.持有人福医药（SH.600079）24.49% 的股权。			

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

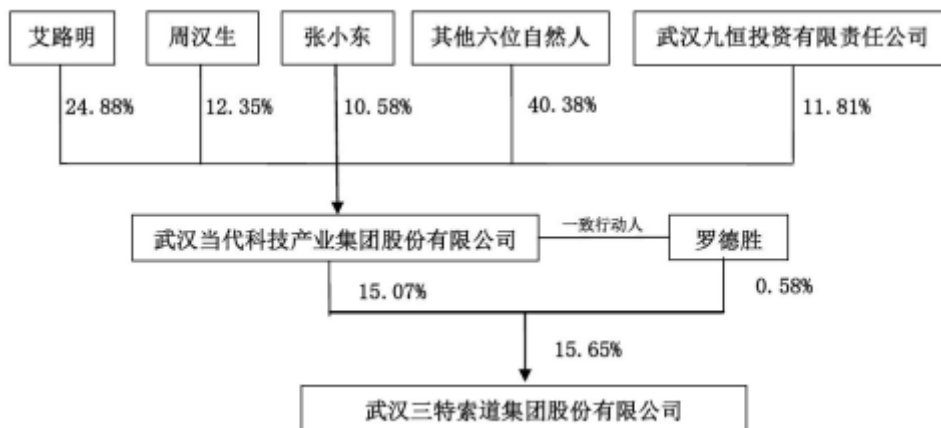
实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
艾路明	中国	否
主要职业及职务	当代科技董事、人福医药董事、安徽华茂集团有限公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年曾控制过的境内上市公司为人福医药集团股份公司、武汉三特索道集团股份有限公司、武汉道博股份有限公司。	

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



4、其他持股在 10%以上的法人股东

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
武汉东湖新技术开发区发展总公司	张敏	1991 年 02 月 21 日	125,000 万人民币元	对高新技术产业、城市基础设施、环保、生态农业、商贸、旅游行业的投资；高新技术的研制、开发、技术服务；钢材、机电产品、汽车配件、建筑材料、装饰装璜材料、通讯设备、纺织品零售兼批发；房地产开发和商品房销售（暂定级）。（国家有专项规定的从其规定）兼营承接通讯工程安装、设计。

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
刘丹军	董事长	现任	男	60	2013年07月26日	2016年04月12日	128,970				128,970
郑文舫	副董事长、总裁	现任	男	47	2013年07月26日	2016年04月12日					
曾磊光	副董事长	现任	男	61	2013年04月12日	2016年04月12日					
叶宏森	董事、副总裁	现任	男	59	2014年04月03日、	2016年04月12日					
查黎	董事	现任	男	60	2013年04月12日	2016年04月12日					
王鸣	董事	现任	男	34	2013年04月12日	2016年04月12日					
张龙平	独立董事	现任	男	49	2010年03月10日	2016年04月12日					
张秀生	独立董事	现任	男	64	2013年04月12日	2016年04月12日					
赵家新	监事长	现任	男	58	上市前	2016年04月12日					
吴静波	监事	现任	女	50	上市前	2016年04月12日					
肖和平	监事	现任	男	62	2013年	2016年					

					04月12日	04月12日					
董建新	副总裁、 总会计师	现任	男	48	2014年 04月23日	2016年 04月12日	19,345				19,345
张泉	副总裁	现任	男	47	上市前	2016年 04月12日	5,159				5,159
邓勇	副总裁	现任	男	52	上市前	2016年 04月12日					
刘丹文	副总裁	现任	男	53	2014年 04月23日	2016年 04月12日					
吕平	副总裁	现任	男	54	2009年 04月19日	2016年 04月12日	3,000				3,000
万跃龙	副总裁	现任	男	54	上市前	2016年 04月12日					
陆苓	副总裁	现任	女	53	上市前	2016年 04月12日					
王栎栎	副总裁、 董秘	现任	男	33	2014年 04月23日	2016年 04月12日					
明华	副总裁	现任	女	49	2016年 01月28日	2016年 04月12日					
舒本道	总工程师	现任	男	52	上市前	2016年 04月12日					
韩文杰	总经济师	现任	男	48	2014年 04月23日	2016年 04月12日					
冯果	独立董事	历任	男	47	2010年 03月10日	2016年 01月29日					
合计	--	--	--	--	--	--	156,474	0	0		156,474

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
冯果	独立董事	离任	2016年01月29日	因个人原因辞去公司独立董事职务，并不在公司继续任职。
明华	副总裁	任免	2016年01月28日	聘任明华女士为公司副总裁，任期至公司第九届董事会届满。

三、任职情况

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

刘丹军先生，60岁，经济学硕士，高级经济师。2013年7月至今任公司董事、董事长；2010年至2013年7月任公司董事、总裁；2009年至2010年3月、2013年4月至2013年7月任公司副董事长；现兼任华山索道公司、华山宾馆、汉金堂公司、神农架旅业公司、克旗三特旅业公司、梵净山旅业公司董事，田野牧歌俱乐部公司董事长，创时新一董事长兼总经理。

郑文舫先生，47岁，管理学硕士。2013年8月起至今担任公司董事、副董事长、总裁；现兼任咸丰坪坝营公司董事长；2010年至2012年2月，担任天风证券总裁助理、工会主席；2012年2月至2013年7月担任天风证券监事会主席。

曾磊光先生，61岁，硕士研究生，副教授。2013年4月至今担任公司副董事长；2010年至2013年4月担任公司董事；2010年至2013年8月担任武汉高科副总经理；现兼任木兰川旅游开发公司董事长，猴岛公园、田野牧歌公司、安吉田野牧歌公司、团风公司、武汉道博股份有限公司董事。

叶宏森先生，59岁，经济学博士，正高职高级经济师，注册会计师。2010年至今担任公司副总裁；2010年至2014年4月担任公司董事会秘书；2014年4月起任公司董事；现兼任创时新一监事。

查黎先生，60岁，研究生，高级工程师。2010年至2015年担任武汉高科副总经理；2013年4月至今任公司董事。

王鸣先生，34岁，硕士研究生，经济师。2013年4月至今任公司董事；2010年至2014年4月担任武汉当代科技产业集团股份有限公司投资部总经理；2014年4月至今担任武汉当代科技产业集团股份有限公司副总裁兼董事会秘书；武汉晟道创业投资基金管理有限公司董事长；现兼任安徽华茂集团有限公司和常州光洋轴承股份有限公司董事。

张龙平先生，49岁，经济学博士，中国注册会计师(非执业)。1987年7月至今在中南财经政法大学会计学院任教；现任教授、博士生导师，审计研究所所长。1995年至今任中国CPA审计准则委员会专家，2000年至今任审计署国家审计准则咨询专家；2015年8月起任广东星河生物股份有限公司独立董事，2011年7月起任名流置业股份有限公司独立董事，2015年11月起任九州通医药集团公司独立董事。

张秀生先生，64岁，教授、博士生导师；2009年至2010年3月曾任公司独立董事；2013年4月至今任公司独立董事。

赵家新先生，58岁，博士研究生，高级工程师。2010年至今担任公司监事长，1994年至2015年任东湖发展总经理，2001年至2015年任武汉高科董事长，2011年2014年任武汉左岭新城开发投资有限公司董事长。

吴静波女士，50岁，本科，高级会计师。2010年至今担任公司监事；2010年至2013年12月任中南建筑设计院股份有限公司总会计师；现任湖北美术学院总会计师。

肖和平先生，62岁，大专，工程师。2010年至今先后任三特置业公司总经理、公司企业管理总部总经理、安全生产委员会委员；2010年3月至今任公司职工监事。

董建新先生，48岁，硕士研究生，高级会计师。2010年至今担任公司总会计师，2014年4月23日起任公司副总裁，现兼任珠海索道公司、创时新一、红安公司、三特旅游投资公司董事，猴岛公园、汽车营地公司、安吉田野牧歌公司监事。

张泉先生，47岁，工商管理硕士，高级经济师。2009年至今担任公司副总裁，兼任梵净山旅业公司、南漳古山寨公司、克旗三特旅业公司、克旗青山索道公司、钟祥大洪山公司、贵州太平河公司、景区营销公司、汽车营地公司、贵州智慧旅游公司、千岛湖旅业公司、克旗置业公司董事长，庐山三叠泉公司、华山宾馆、咸丰坪坝营公司、保康九路寨公司、团风公司、创时新一董事。

邓勇先生，52岁，工商管理研究生，工程师，高级经营师。2009年至今担任公司副总裁，兼任华山宾馆董事长、华山索道公司董事、总经理，景区营销公司、创时新一董事。

刘丹青先生，53岁，硕士研究生。2014年4月至今任公司副总裁，2004年3月至2013年5月任公司总裁助理；现兼任崇阳隽水河公司、珠海索道公司、田野牧歌公司、庐山三叠泉公司、庐山东谷公司、酒店管理公司董事长，武夷山公司、千岛湖旅业公司、汽车营地公司、红安公司、安吉田野牧歌公司、保康九路寨公司、南漳古山寨公司、贵州太平河公司、三特旅业公司、物业营销公司、景区营销公司、田野牧歌俱乐部公司董事。

吕平先生，54岁，经济学硕士，经济师。2013年4月至今任公司副总裁；2010年3月至2013年4月担任公司总经济师；现兼任三特旅游投资公司、浪漫天缘公司、凤凰旅行社公司、团风公司、红安公司董事长，贵州太平河公司、保康九路寨公司、南漳古山寨公司、创时新一董事。

万跃龙先生，54岁，硕士研究生，律师。2010年至今担任公司副总裁，兼任咸丰坪坝营公司、创时新一董事。

陆苓女士，53岁，硕士研究生，高级会计师。2010年至今担任公司副总裁，现兼任华山索道公司、海南索道公司、梵净山旅业公司、汉金堂公司、神农架物业公司、广州白云山公司、钟祥大洪山公司、克旗青山索道公司、克旗三特旅业公司、庐山三叠泉公司、创时新一董事，华山宾馆、保康九路寨公司、南漳古山寨公司监事。

王栎栎先生，33岁，硕士研究生。2014年4月至今任公司副总裁、董事会秘书；现兼任海南索道公司董事长，浪漫天缘公司、猴岛公园董事。2012年3月至2013年10月任职于武汉当代科技产业集团股份有限公司投资部；2013年11月至2014年4月任公司董事会秘书处主任。

明华女士，49岁，管理学硕士，高级经济师、注册资产管理师。2016年1月至今任公司副总裁，现兼任田野牧歌公司总经理。

舒本道先生，52岁，本科，高级工程师，中国特种设备专家委员会委员，中国索道协会专家，ISO9000论证索道专家，湖北省特种设备协会理事。2010年至今先后担任公司总工程师、索道管理中心主任、安全生产委员会委员，现兼任创时新一董事。

韩文杰先生，48岁，博士研究生。2014年4月至今任公司总经济师；2013年4月至今任公司总裁助理、景区管理中心副总经理，现兼任钟祥公司董事长，汽车营地公司、千岛湖旅业公司董事；2010年6月至2011年11月任湖北荆楚风情旅游开发有限公司董事、总经理，兼任汽车营地公司总经理，湖北柴埠溪旅游股份有限公司董事，2011年11月至2013年4月任内蒙古克旗三特旅业公司总经理。

在股东单位任职情况

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
赵家新	武汉东湖新技术开发区发展总公司	总经理	1994年03月01日	2015年09月22日	否
	武汉高科国有控股集团有限公司	董事长	2001年01月01日	2015年10月21日	是
查黎	武汉高科国有控股集团有限公司	副总经理	2008年01月	2015年12月14日	是

			01 日	日	
王鸣	武汉当代科技产业集团股份有限公司	副总裁、董秘	2014 年 04 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	武汉东湖新技术开发区发展总公司为武汉高科国有控股集团有限公司全资子公司。				

在其他单位任职情况

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
赵家新	武汉左岭新城开发投资有限公司	董事长	2011 年 03 月 09 日	2014 年 12 月 29 日	否
吴静波	湖北美术学院	总会计师	2014 年 01 月 01 日		是
曾磊光	武汉道博股份有限公司	董事	2010 年 08 月 20 日		是
王鸣	常州光洋轴承股份有限公司	董事	2011 年 01 月 01 日		否
	安徽华茂集团有限公司	董事	2010 年 08 月 30 日		否
刘丹军	武汉创时新一投资发展有限公司	董事长、总经理	2013 年 09 月 27 日		否
张泉	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
邓勇	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
万跃龙	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
吕平	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
董建新	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
陆苓	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
舒本道	武汉创时新一投资发展有限公司	董事	2013 年 09 月 27 日		否
叶宏森	武汉创时新一投资发展有限公司	监事	2013 年 09 月 27 日		否
张龙平	中南财经政法大会会计学院	院长	2008 年 04 月 01 日		是
	广东星河生物股份有限公司	独立董事	2015 年 8 月	2018 年 8 月	是
	九州通医药集团公司	独立董事	2015 年 11 月	2018 年 11 月	是
	美好置业集团股份有限公司	独立董事	2011 年 07 月 21 日	2017 年 07 月 21 日	是

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：公司董事、高级管理人员报酬方案经董事会薪酬与考核委员会三分之二以上同意并提出明确意见后，提交董事会审议；监事报酬方案提交监事会审议。董事、监事的报酬方案还需经股东大会审议批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司董事、监事、高级管理人员报酬主要依据公司制定的《董事报酬的规定》、《监事报酬的规定》和《高级管理人员年薪制的实施细则》确定。

(2) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：公司外部董事和监事，按年度工作补贴分月支付，部分外部董事、监事未领取工作补贴；高级管理人员基本年薪分月支付，效益年薪按本年度年终考核结果支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
刘丹军	董事长	男	60	现任	77.31	否
郑文舫	副董事长、总裁	男	47	现任	70.86	否
曾磊光	副董事长	男	61	现任	70.86	否
叶宏森	董事、副总裁	男	59	现任	50.78	否
查黎	董事	男	60	现任	0	是
王鸣	董事	男	34	现任	3	是
张龙平	独立董事	男	49	现任	0	否
张秀生	独立董事	男	64	现任	6	否
赵家新	监事长	男	58	现任	0	是
吴静波	监事	女	50	现任	0	否
肖和平	监事	男	62	现任	30	否
董建新	副总裁、总会计师	男	48	现任	50.78	否
张泉	副总裁	男	47	现任	50.78	否
邓勇	副总裁	男	52	现任	50.78	否
刘丹文	副总裁	男	53	现任	50.78	否
吕平	副总裁	男	54	现任	46.17	否
万跃龙	副总裁	男	54	现任	46.17	否
陆苓	副总裁	女	53	现任	46.17	否
王栎栎	副总裁、董秘	男	33	现任	50.78	否
舒本道	总工程师	男	52	现任	46.17	否
韩文杰	总经济师	男	48	现任	46.17	否
冯果	独立董事	男	47	历任	0	否
合计	--	--	--	--	793.56	--

注：2014年，因公司业绩亏损，公司董事、监事、高级管理人员均只领取基本年薪。2015年公司扭亏，业绩实现较大增长，按照公司《高级管理人员年薪制度实施细则》，公司董事、监事、高级管理人员领取的薪酬包含基本年薪和效益年薪。

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	73
主要子公司在职员工的数量（人）	1,857
在职员工的数量合计（人）	1,930
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,930
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,146
销售人员	110
技术人员	167
财务人员	123
行政人员	108
管理人员	276
合计	1,930
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士生	4
研究生	71
本科生	261
大专生	533
高中、中专及以下	1,061
合计	1,930

2、薪酬政策

公司根据国家有关法律法规、劳动人事管理政策和公司章程有关规定，参照本地区及行业薪酬水准，结合本企业实际，制订了《薪酬管理制度》。

3、培训计划

公司根据工作需要，为员工适时提供内部培训，包括入职培训、专业培训和干部培训。

4、劳务外包情况

报告期，公司没有发生重大劳务外包。

5、企业薪酬成本情况

	本期
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,930
当期总体薪酬发生额（万元）	11,872.77
总体薪酬占当期营业收入比例	27.70%
高管人均薪酬金额（万元/人）	36.07
所有员工人均薪酬金额（万元/人）	6.15

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司治理各项制度建立情况

公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司股东大会规则》、《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深交所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会和深交所有关上市公司治理的其他规范性文件，制定了系列规章制度。

报告期内，根据有关规定和监管部门的要求，公司制定了《股东大会中小投资者单独计票及披露办法》，并修订了公司章程、《股东大会议事规则》与《募集资金管理制度》。公司建立了比较完整的治理结构规章制度体系，并在运行中得到有效执行，形成了决策、执行、监督相互制衡的内控机制，“三会”运作合法、规范。

截至报告期末，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

2、股东与股东大会

公司依照章程和《股东大会议事规则》的有关规定召集、召开股东大会，审议、表决股东大会议案，并保障股东依法享有知情权、查询权、分配权、质询权、建议权、股东大会召集权、提案权、提名权、表决权等权利，积极为股东行使权利提供便利，维护股东特别是中小股东的合法权益。

公司召开股东大会都有法律顾问列席见证，并出具了《法律意见书》。

报告期公司无应单独或合并持有公司有表决权股份总数10%以上的股东请求或应监事会提议召开临时股东大会的情况；无单独或合并持有公司3%以上股份的股东提出临时提案的情况；无否决股东大会议案的情况。

3、董事与董事会

董事会认真执行股东大会的决议，在公司章程、《董事会议事规则》及有关规章制度的规定范围内、股东大会授权范围内行使职权。董事会人数及人员构成符合有关法律、法规及公司章程的要求。董事会严格按照《董事会议事规则》召集、召开，并规范、高效运作，审慎、科学决策。

报告期，公司董事能做到亲自出席会议；关注董事会授权的执行情况；审议重大投资事项，做到事前实地考察，审议中认真分析投资前景和风险，提出建设性意见；保证公司信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏；持续关注公司的经营和运作。

公司独立董事和专门委员会委员都能在规定的职责范围内勤勉尽责，为公司决策的科学性、公正性提供了进一步保证。

报告期董事出席董事会会议情况：

董事姓名	具体职务	应出席次数	现场出席次数	以通讯方式参加会议次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
刘丹军	董事长	15	7	8	0	0	否
郑文舫	副董事长、总裁	15	7	8	0	0	否
曾磊光	副董事长、党委书记	15	7	8	0	0	否

叶宏森	董事、副总裁	15	7	8	0	0	否
查黎	董事	15	7	8	0	0	否
王鸣	董事	15	7	8	0	0	否
张龙平	独立董事	15	7	8	0	0	否
冯果	独立董事	15	4	7	4	0	否
张秀生	独立董事	15	7	8	0	0	否

4、监事与监事会

监事会按照《公司法》、公司章程、《监事会议事规则》及有关法律、法规认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。监事会享有知情权，能独立地对董事、高级管理人员以及公司财务行使监督、检查的权利，对公司定期报告和内部控制评价报告提出书面审核意见。

报告期监事能积极参加监事会会议或列席董事会会议，对公司重大投资项目能深入实际，调查研究，为公司正确决策提供合理的建议。

5、经理层

经理层能依照公司章程、《经理工作细则》及各项规章制度，对公司日常生产经营活动实施有效控制和管理，保持公司持续、稳定发展，实现公司经营目标。

报告期，经理层对董事会负责，认真执行股东大会、董事会决议，在各项法规、制度的规定和董事会授予的权限范围内履行职责。董事会和监事会能对经理层实施有效的监督和制约。

根据监管部门的有关规定，公司制订了《内幕信息知情人登记制度》，并认真实施了登记制度的各项规定，对公司重大事项参与、知情人还要求签署《重大事项保密承诺书》。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和公司章程的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构。公司与控股股东、实际控制人及其关联人在人员、资产、财务上是分开的，机构、业务上是独立的，各自独立核算、独立承担责任和风险。

公司人员未在控股股东、实际控制人及其关联企业担任除董事之外的职务，也未领取工资或其他报酬；公司资产独立完整、权属清晰，未被董事、监事、高管人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配；公司建立了健全、独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和子公司的财务管理制度；公司董事会、监事会和内部组织结构独立运作，独立行使经营管理权，与控股股东、实际控制人及其关联人不存在机构混同；公司业务经营独立于控股股东、实际控制人及其关联人，不受其控制或影响。

公司经营与控股股东、实际控制人及其关联人不存在同业竞争。

报告期公司与控制股东、实际控制人及其关联人没有占用公司资金的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2015 年第一次临时股东大会	临时股东大会	35.27%	2015 年 02 月 27 日	2015 年 02 月 28 日	公告编号：临 2015-14,《武汉三特索道集团股份有限公司 2015 年第一次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网
2014 年度股东大会	年度股东大会	32.50%	2015 年 04 月 02 日	2015 年 04 月 03 日	公告编号：临 2015-25,《武汉三特索道集团股份有限公司 2014 年度股东大会决议公告》，巨潮资讯网
2015 年第二次临时股东大会	临时股东大会	25.62%	2015 年 12 月 25 日	2015 年 12 月 26 日	公告编号：临 2015-74,《武汉三特索道集团股份有限公司 2015 年第二次临时股东大会决议公告》，巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况						
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
张龙平	15	7	8	0	0	否
冯果	15	4	7	4	0	否
张秀生	15	7	8	0	0	否
独立董事列席股东大会次数		2				

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

报告期内，公司独立董事认真履行法律法规、公司章程及独立董事制度等赋予的职责，积极出席了公司董事会会议和股东大会等各项会议，认真审议各项议案，对重要事项发表了独立意见；检查和指导公司经营工作，对公司的发展规划制定、内控制度完善和日常经营决策等方面提出了很多宝贵的专业性建议；在年度财务审计中，独立董事按规定要求听取管理层介绍公司经营情况和重大事项进展情况，与年审会计师沟通交流，掌握年审进程，对审计中发现的问题及时商议落实。

履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，充分发挥独立董事作用，有效维护上市公司和广大股东的利益。内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2015年度独立董事述职报告》。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、审计委员会

报告期内，审计委员会共召开专业会议6次，对任免公司内部审计总部负责人进行了审议，以及对2015年度公司财务报告及财务信息披露情况、内部审计工作及相关报告、内部控制制度及执行情况，进行了事前审议和过程监督。在公司年报编纂过程中，与审计机构多次认真沟通，在提高会计信息质量方面发挥了重要作用。

2、薪酬与考核委员会

报告期内，薪酬与考核委员会召开专业会议1次，认真审议了给予部分高级管理人员年度经营突出贡献奖以及奖励为公司再融资工作做出突出贡献人员的方案。

3、提名委员会

报告期内，提名委员会未召开专业会议。

4、战略与发展委员会

报告期内，战略与发展委员会专门召开扩大会议，分析当前经济形势和旅游行业的变化趋势，结合公司自身优势、特点，明确了树立“田野牧歌”品牌，以“无限亲近自然”为发展理念，依托现有资源，打造休闲度假旅游目的地的发展战略，给公司未来发展指明方向。

七、监事会工作情况

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司对高级管理人员的薪酬实行年薪制。年薪由基本年薪和效益年薪组成。基本年薪按月发放；效益

年薪按公司实现净利润的一定比例计提，年终考核后发放。公司每年对高级管理人员进行绩效考核，年初制定年度经营计划和考核目标，年终考核评定，根据考核结果确定效益年薪。

报告期内，经董事会审议通过，公司分别给予高级管理人员张泉、邓勇及刘丹文2014年度经营突出贡献奖；给与郑文舫、叶宏森、王栋栋及其他工作人员再融资工作奖励。详情请见2015年4月29日登载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《第九届董事会第十一次会议决议公告》。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2016年03月24日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《武汉三特索道集团股份有限公司2015年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应当定性为重大缺陷：（1）未建立反舞弊的控制程序或措施；（2）发现公司董事、监事及高级管理人员存在的任何程度的舞弊；（3）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；（4）控制环境无效；（5）公司筹资、投资、对外担保和大量资金的使用等重大事项未执行集体决策，或未执行规定的审批权限和程序；（6）关联交易未执行规定的审批程序和权限；（7）由于重大错报所导致的重大缺陷不是由公司首先发现，而是由外部审计师发现的；（8）影响财务报告真实性的缺陷，造成财务报告严重失实。具有以下特征的缺陷，应当定性为重要缺陷：（1）已经发现并报告给管理层的重要缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；（2）与财务报告直接相关，或重要性程度较高的单据存在审核遗漏的情况；（3）预算管理机制不</p>	<p>具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷：（1）违反法律、法规较严重；（2）除宏观环境变化的原因外，公司连年亏损，持续经营受到挑战；（3）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；（4）并购重组失败，新投资的项目或新组建的项目公司经营难以为继；（5）子公司缺乏内部控制建设，管理散乱；（6）公司管理层人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重；（7）发生特别重大或重大安全责任事故；（8）内部控制的结果特别是重大缺陷未得到整改。具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷：（1）制度体系存在漏洞，非重要业务的制度控制存在缺失的情况；（2）子公司内部控制体系不完善，未将全部重要业务流程纳入内部控制体系范畴；（3）关键岗位人员流失情况较为严重；（4）发生较大安全责任事故；（5）内部控制的结果特</p>

	健全，影响企业经营目标的实现；(4) 财务档案管理存在缺陷，存在重要资料遗失的情况；(5) 由于一般错报所导致的重要缺陷不是由公司首先发现，而是由外部审计师首先发现。具有以下特征的缺陷，应当定性为一般缺陷：(1) 已经发现并报告给管理层的一般缺陷在经过合理的时间后，并未加以改正；(2) 与财务报告不直接相关，且重要性程度较低的单据存在审核遗漏的情况；(3) 由于轻微错报所导致的一般缺陷不是由公司首先发现，而是由外部审计师首先发现；(4) 未进行定期财务分析，或未对财务分析的结果进行充分运用；(5) 除上述重大缺陷、重要缺陷和已列明一般缺陷定性条件之外的其他控制缺陷。	别是重要缺陷未得到整改。具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：(1) 制度体系存在不足之处，非重要业务的制度控制存在未及时更新的情况；(2) 发生一般安全责任事故；(3) 内部控制的结果特别是一般缺陷未得到整改；(4) 控制措施的设计存在问题，导致非重要的控制措施未产生可供检查评价的依据；(5) 除上述重大缺陷、重要缺陷和已列明一般缺陷定性条件之外的其他控制缺陷。								
定量标准	根据被检查单位适用业务流程潜在错报金额合计，分别按照被评价单位和公司两种口径计算错报指标。错报指标 1(‰)：(错报指标 1=潜在错报金额合计/被检查单位期末总资产) 当被检查单位为公司总部时，不计算错报指标 1，仅以错报指标 2 为一般缺陷认定标准。错报指标 2(‰)：(错报指标 2=潜在错报金额合计/公司期末总资产) 确认影响会计报表缺陷等级标准如下：一般缺陷：错报指标 1≥1‰，且错报指标 2<2.5‰；重要缺陷：2.5‰≤错报指标 2<5‰；重大缺陷：错报指标 2≥5‰。	<table border="1"> <tr> <td>缺陷认定等级</td> <td>直接财产损失金额</td> </tr> <tr> <td>一般缺陷</td> <td>50 万元（含 50 万元）至 500 万元</td> </tr> <tr> <td>重要缺陷</td> <td>500 万元（含 500 万元）至 1000 万元</td> </tr> <tr> <td>重大缺陷</td> <td>1000 万元及以上</td> </tr> </table>	缺陷认定等级	直接财产损失金额	一般缺陷	50 万元（含 50 万元）至 500 万元	重要缺陷	500 万元（含 500 万元）至 1000 万元	重大缺陷	1000 万元及以上
缺陷认定等级	直接财产损失金额									
一般缺陷	50 万元（含 50 万元）至 500 万元									
重要缺陷	500 万元（含 500 万元）至 1000 万元									
重大缺陷	1000 万元及以上									
财务报告重大缺陷数量（个）		0								
非财务报告重大缺陷数量（个）		0								
财务报告重要缺陷数量（个）		0								
非财务报告重要缺陷数量（个）		0								

十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，三特索道公司按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2015 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露

内部控制鉴证报告全文披露日期	2016 年 03 月 24 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016年03月22日
审计机构名称	中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	众环审字（2016）010114
注册会计师姓名	杨红青、王涛

审计报告正文

武汉三特索道集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“三特索道公司”）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是三特索道公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，三特索道公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了三特索道公司2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨红青

中国注册会计师 王涛

中国

武汉

2016年3月22日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2015 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	177,414,323.62	372,076,932.91
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	10,056,998.18	9,640,321.67
预付款项	3,598,791.52	8,171,513.52
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	95,125,043.39	115,919,776.37
买入返售金融资产		
存货	100,214,405.20	54,461,059.83
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		1,000,000.00
流动资产合计	386,409,561.91	561,269,604.30
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	45,780,000.00	26,280,000.00
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资	265,949,877.90	155,300,931.14
投资性房地产	5,054,689.16	5,269,832.97
固定资产	838,497,756.26	784,591,526.33
在建工程	549,426,229.88	423,432,838.32
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	39,808,924.28	41,227,088.28
开发支出		
商誉	86,398,695.18	86,398,695.18
长期待摊费用	9,717,035.93	5,703,162.85
递延所得税资产	1,252,772.91	1,212,574.12
其他非流动资产	10,000,000.00	
非流动资产合计	1,851,885,981.50	1,529,416,649.19
资产总计	2,238,295,543.41	2,090,686,253.49
流动负债：		
短期借款	315,000,000.00	323,500,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	2,770,266.78	2,583,577.52
预收款项	2,686,337.39	2,750,623.13
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,701,329.29	9,314,104.95
应交税费	9,077,990.14	7,893,638.02
应付利息	4,961,323.82	1,130,944.47
应付股利	3,354,656.44	2,967,793.05

其他应付款	237,977,108.74	107,757,891.69
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	197,339,114.06	275,526,655.97
其他流动负债	49,350,000.00	
流动负债合计	832,218,126.66	733,425,228.80
非流动负债：		
长期借款	142,500,000.00	143,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	23,626,279.73	35,250,360.34
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	38,942,967.99	31,437,306.64
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	205,069,247.72	209,687,666.98
负债合计	1,037,287,374.38	943,112,895.78
所有者权益：		
股本	138,666,666.00	138,666,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	542,159,205.99	542,159,205.99
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,019,655.33	59,499,199.08
一般风险准备		

未分配利润	214,021,552.59	174,534,942.51
归属于母公司所有者权益合计	957,867,079.91	914,860,013.58
少数股东权益	243,141,089.12	232,713,344.13
所有者权益合计	1,201,008,169.03	1,147,573,357.71
负债和所有者权益总计	2,238,295,543.41	2,090,686,253.49

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董蓁

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	125,930,135.32	299,973,063.88
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	650,000.00	
应收利息		
应收股利		
其他应收款	436,730,854.28	407,918,702.27
存货	74,400.00	74,400.00
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	563,385,389.60	707,966,166.15
非流动资产：		
可供出售金融资产	42,780,000.00	23,280,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,202,022,080.35	1,002,632,295.15
投资性房地产		
固定资产	44,670,711.95	46,771,228.98
在建工程		

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,495,277.93	2,131,944.55
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,290,968,070.23	1,074,815,468.68
资产总计	1,854,353,459.83	1,782,781,634.83
流动负债：		
短期借款	293,000,000.00	298,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
应付职工薪酬	702,194.53	573,856.56
应交税费	174,894.97	66,701.48
应付利息	917,337.71	1,081,334.47
应付股利	2,959,837.26	2,959,837.26
其他应付款	402,575,180.37	300,858,767.71
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	96,000,000.00	237,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	796,329,444.84	840,540,497.48
非流动负债：		
长期借款	137,000,000.00	57,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	137,000,000.00	57,500,000.00
负债合计	933,329,444.84	898,040,497.48
所有者权益：		
股本	138,666,666.00	138,666,666.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	538,435,346.12	538,435,346.12
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	63,520,456.25	60,000,000.00
未分配利润	180,401,546.62	147,639,125.23
所有者权益合计	921,024,014.99	884,741,137.35
负债和所有者权益总计	1,854,353,459.83	1,782,781,634.83

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董毅

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	428,640,675.90	386,299,350.50
其中：营业收入	428,640,675.90	386,299,350.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	392,731,010.36	381,752,852.24

其中：营业成本	205,959,988.53	193,683,962.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	21,760,880.29	20,725,191.83
销售费用	26,614,366.38	22,939,458.73
管理费用	92,172,354.19	81,060,390.33
财务费用	49,291,061.78	55,224,880.04
资产减值损失	-3,067,640.81	8,118,968.67
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	58,030,123.68	-2,020,793.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,024,248.65	-8,593,772.32
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	93,939,789.22	2,525,704.66
加：营业外收入	3,364,733.15	3,021,780.42
其中：非流动资产处置利得	27,226.06	49,096.31
减：营业外支出	1,612,174.11	1,428,719.30
其中：非流动资产处置损失	1,301,158.58	419,951.38
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	95,692,348.26	4,118,765.78
减：所得税费用	33,148,768.72	30,056,151.04
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	62,543,579.54	-25,937,385.26
归属于母公司所有者的净利润	43,007,066.33	-37,265,309.72
少数股东损益	19,536,513.21	11,327,924.46
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	62,543,579.54	-25,937,385.26
归属于母公司所有者的综合收益总额	43,007,066.33	-37,265,309.72
归属于少数股东的综合收益总额	19,536,513.21	11,327,924.46
八、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.31	-0.30
(二)稀释每股收益	0.31	-0.30

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董燧

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本		
营业税金及附加		
销售费用		

管理费用	27,012,714.28	24,420,059.78
财务费用	38,456,647.09	45,674,080.38
资产减值损失	-373,136.04	10,960,042.60
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	100,495,853.79	72,312,786.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,400,751.01	-7,567,377.45
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,399,628.46	-8,741,395.90
加：营业外收入	16,900.00	703,000.00
其中：非流动资产处置利得	6,500.00	3,000.00
减：营业外支出	211,966.00	246,829.60
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	35,204,562.46	-8,285,225.50
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	35,204,562.46	-8,285,225.50
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		

5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	35,204,562.46	-8,285,225.50
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	-0.07
（二）稀释每股收益	0.25	-0.07

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董焱

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	430,001,680.78	383,262,829.82
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	2,407,872.83	7,813,811.43
经营活动现金流入小计	432,409,553.61	391,076,641.25
购买商品、接受劳务支付的现金	132,043,326.79	66,483,781.06
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	111,855,805.32	86,220,920.70
支付的各项税费	54,805,488.96	49,848,392.45
支付其他与经营活动有关的现金	103,705,646.57	93,438,194.92
经营活动现金流出小计	402,410,267.64	295,991,289.13
经营活动产生的现金流量净额	29,999,285.97	95,085,352.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,573,300.00	
取得投资收益收到的现金	172,801.60	2,708,483.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,010.00	78,300.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	45,308,820.81	12,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	9,380,600.00	13,300,000.00
投资活动现金流入小计	69,461,532.41	28,086,783.39
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,688,309.79	213,756,637.22
投资支付的现金	22,500,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		30,199,634.11
支付其他与投资活动有关的现金	4,500,000.00	
投资活动现金流出小计	292,688,309.79	243,956,271.33
投资活动产生的现金流量净额	-223,226,777.38	-215,869,487.94
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		403,981,318.33
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	643,600,000.00	534,500,000.00
发行债券收到的现金	49,350,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金	204,000,000.00	119,000,000.00
筹资活动现金流入小计	896,950,000.00	1,057,481,318.33
偿还债务支付的现金	733,200,000.00	516,600,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	65,603,586.61	76,786,020.38
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,721,904.83	14,780,644.07
支付其他与筹资活动有关的现金	99,579,523.78	107,050,885.29
筹资活动现金流出小计	898,383,110.39	700,436,905.67
筹资活动产生的现金流量净额	-1,433,110.39	357,044,412.66
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,007.49	-1,781.35
五、现金及现金等价物净增加额	-194,662,609.29	236,258,495.49
加：期初现金及现金等价物余额	372,076,932.91	135,818,437.42
六、期末现金及现金等价物余额	177,414,323.62	372,076,932.91

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董燧

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	692,652.01	52,218,226.92
经营活动现金流入小计	692,652.01	52,218,226.92
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	17,687,917.68	13,815,293.27
支付的各项税费	390,589.08	353,743.04
支付其他与经营活动有关的现金	183,634,510.22	102,419,253.49
经营活动现金流出小计	201,713,016.98	116,588,289.80
经营活动产生的现金流量净额	-201,020,364.97	-64,370,062.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	14,573,300.00	
取得投资收益收到的现金	59,574,919.97	54,155,005.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,500.00	3,000.00
处置子公司及其他营业单位收到	48,000,000.00	12,000,000.00

的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00
投资活动现金流入小计	122,154,719.97	72,158,005.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	473,082.90	5,275,315.40
投资支付的现金	36,490,536.20	66,725,200.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		68,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,500,000.00	
投资活动现金流出小计	38,463,619.10	140,500,515.40
投资活动产生的现金流量净额	83,691,100.87	-68,342,510.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		403,981,318.33
取得借款收到的现金	469,000,000.00	428,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	105,000,000.00	45,000,000.00
筹资活动现金流入小计	574,000,000.00	876,981,318.33
偿还债务支付的现金	535,500,000.00	441,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	40,211,656.97	50,927,097.07
支付其他与筹资活动有关的现金	55,000,000.00	33,000,000.00
筹资活动现金流出小计	630,711,656.97	524,927,097.07
筹资活动产生的现金流量净额	-56,711,656.97	352,054,221.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,007.49	-1,781.35
五、现金及现金等价物净增加额	-174,042,928.56	219,339,866.82
加：期初现金及现金等价物余额	299,973,063.88	80,633,197.06
六、期末现金及现金等价物余额	125,930,135.32	299,973,063.88

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董焱

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期		
	归属于母公司所有者权益	少数股	所有者

	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	一般风 险准备	未分配 利润	东权益	权益合 计
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	138,666,666.00				542,159,205.99				59,499,199.08		174,534,942.51	232,713,344.13	1,147,573,357.71
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	138,666,666.00				542,159,205.99				59,499,199.08		174,534,942.51	232,713,344.13	1,147,573,357.71
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								3,520,456.25			39,486,610.08	10,427,744.99	53,434,811.32
（一）综合收益总额											43,007,066.33	19,536,513.21	62,543,579.54
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								3,520,456.25		-3,520,456.25	-9,108,768.22	-9,108,768.22	
1. 提取盈余公积								3,520,456.25		-3,520,456.25			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-9,108,768.22	-9,108,768.22	

4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末余额	138,666,666.00				542,159,205.99				63,019,655.33		214,021,552.59	243,141,089.12	1,201,008,169.03

上期金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	120,000,000.00				179,083,897.49				59,499,199.08		217,800,252.23	278,556,758.35	854,940,107.15	
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	120,000,000.00				179,083,897.49				59,499,199.08		217,800,252.23	278,556,758.35	854,940,107.15	

三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	18,666,666.00				363,075,308.50						-43,265,309.72	-45,843,414.22	292,633,250.56
(一)综合收益总额											-37,265,309.72	11,327,924.46	-25,937,385.26
(二)所有者投入和减少资本	18,666,666.00				363,075,308.50							-45,285,856.17	336,456,118.33
1. 股东投入的普通股	18,666,666.00				363,075,308.50							-45,285,856.17	336,456,118.33
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配											-6,000,000.00	-11,885,482.51	-17,885,482.51
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-6,000,000.00	-11,885,482.51	-17,885,482.51
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													

四、本期期末余额	138,666,666.00				542,159,205.99				59,499,199.08		174,534,942.51	232,713,344.13	1,147,573,357.71
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	--	----------------	----------------	------------------

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董毅

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	138,666,666.00				538,435,346.12				60,000,000.00	147,639,125.23	884,741,137.35
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,666,666.00				538,435,346.12				60,000,000.00	147,639,125.23	884,741,137.35
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									3,520,456.25	32,762,421.39	36,282,877.64
（一）综合收益总额										35,204,562.46	35,204,562.46
（二）所有者投入和减少资本											
1．股东投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									3,520,456.25	-3,520,456.25	

1. 提取盈余公积									3,520,456.25	-3,520,456.25	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他										1,078,315.18	1,078,315.18
四、本期期末余额	138,666,666.00				538,435,346.12				63,520,456.25	180,401,546.62	921,024,014.99

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				153,920,693.79				60,000,000.00	161,427,625.93	495,348,319.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				153,920,693.79				60,000,000.00	161,427,625.93	495,348,319.72
三、本期增减变动金额（减少以“—”	18,666,666.00				384,514,652.33					-13,788,500.70	389,392,817.63

号填列)												
(一) 综合收益总额										-7,788,500.70	-7,788,500.70	
(二) 所有者投入和减少资本	18,666,666.00				384,514,652.33						403,181,318.33	
1. 股东投入的普通股	18,666,666.00				384,514,652.33						403,181,318.33	
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-6,000,000.00	-6,000,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-6,000,000.00	-6,000,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	138,666,666.00				538,435,346.12					60,000,000.00	147,639,125.23	884,741,137.35

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董焱

三、公司基本情况

武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身系武汉市三特电气研究所。1989年经武汉市经济体制改革委员会《关于武汉市三特电气研究所试行股份制批复》（武体改[1989]31号文）、中国人民银行武汉市分行（武银管[1989]126号文）批准，同意武汉市三特电气研究所试行股份制，向社会公众发行股票500.00万股，其中：原有企业股2万股，个人股18万股，此次发行企业股184.30万股，个人股295.70万股，每股面值为人民币1元，股票按面值等价发行。发行完成后注册资本为500.00万元。公司更名为武汉市三特电气股份有限公司，在武汉市工商行政管理局注册登记并取得营业执照。

1991年11月公司经武汉市经济体制改革委员会（武体改[1991]98号文）、中国人民银行武汉市分行（武银管[1991]138号文）批准同意公司增发股票1,153.7万股，其中：国家股3.4万股，企业股306万股，个人股844.3万股，每股面值为人民币1元，此次股票按面值等价发行。股票发行完成后的注册资本为1,653.7万元，公司更名为武汉三特企业股份有限公司。

1993年3月公司经武汉市经济体制改革委员会（武体改[1993]26号文）、武汉市证券管理领导小组办公室（武证办[1993]11号文）批准同意公司股东大会1992年度分红送股方案，即以1992年股本为基数每10股送红股0.833股，公积金转增2.167股，计送转股496.11万股。同意公司发行人民币普通股股票2,850.19万股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股3元。此次送、转股后，公司注册资本为5,000万元，其中：国家股4.42万元，占总股本的0.09%；法人股2,911.18万元，占总股本的58.22%；个人股2,084.4万元，占总股本的41.69%。公司更名为武汉三特企业（集团）股份有限公司。

1993年12月公司经国家体改委（体改生[1993]247号文）《关于同意武汉三特企业（集团）股份有限公司进行规范化股份制试点的批复》，同意公司进行规范化的股份制企业试点。1996年公司依照《公司法》进行规范，并依法履行了重新登记手续。经公司股东大会决议通过，公司名称变更为武汉三特企业集团股份有限公司。1998年4月经公司临时股东大会决议通过了依照中国证监会颁布的《上市公司章程指引》修订公司章程，并决议将公司名称变更为武汉三特索道集团股份有限公司；1998年5月公司完成此项变更。

2007年8月，经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]199号文”核准，公司向社会公开发行人民币普通股3,000.00万股，变更后的公司注册资本为人民币普通股8,000.00万元。

2008年5月，根据公司股东会决议和修改后章程的规定，由资本公积和未分配利润转增股本人民币4,000.00万元，变更后的公司注册资本为人民币普通股12,000.00万元。公司于2008年8月11日完成了工商变更登记，领取了湖北省工商行政管理局颁发的420000000003978号企业法人营业执照。

2014年8月，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]876号”文批准，公司向特定投资者实际非公开发行人民币普通股1,866.6666万股，此次变更后的公司注册资本增加至人民币普通股13,866.6666万元。

截至2015年12月31日，本公司注册资本为人民币138,666,666.00元，实收资本为人民币138,666,666.00元，实收资本（股东）情况详见附注（七）30。

1、本公司注册地、组织形式和总部地址

本公司组织形式：股份有限公司

本公司注册地址：武汉市武昌区黄鹄路88号1号楼

本公司总部办公地址：武汉市东湖开发区关山一路特1号光谷软件园D1栋

2、本公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围为：机电一体化客运索道及配套设备的开发、研制、设计、投资建设、经营；计算机及配件、文化办公机械、通信产品零售兼批发；工艺美术品制造、销售；房地产开发及商品房销售（B，需持有效证件经营）。

本公司及子公司（以下合称“本集团”）处于旅游服务业，公司的主营业务为：以风景区客运索道运输服务为主，辅以旅游景区经营、景观房地产开发及景区酒店业务。目前公司收入主要来源于索道门票收入，少量来源于景区服务、旅游房地产租售、酒店餐饮收入和旅行社业务收入。

3、母公司以及集团最终母公司的名称

武汉三特索道集团股份有限公司的第一大股东为武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”），自然人艾路明持有当代科技2,821万股，为当代科技第一大股东。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2016年3月22日经公司第九届第十五次董事会批准报出。

本期合并财务报表范围新增六家子公司：武汉三特木兰川旅游开发有限公司、杭州千岛湖三特旅业有限公司、海南三特田野牧歌旅业开发有限公司、贵州武陵智慧旅游有限公司、南漳三特漫云旅游开发有限公司与红安三特旅业开发有限公司；同时，减少一家子公司：神农架三特物业开发管理有限公司。详情见本财务报告合并范围的变化和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表以持续经营为基础编制，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

报告期内本公司持续经营能力未发生重大变化，亦不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本集团的旅游地产业务因建设周期较长，导致正常营业周期长于一年，尽管相关资产往往超过一年才变现、出售或耗用，仍然划分为流动资产；正常营业周期中的经营性负债项目即使在资产负债日后超过一年才予清偿，仍然划分为流动负债。除此以外，本集团的其他业务的正常营业周期短于一年。正常营业周期短于一年的，自资产负债表日起一年内变现的资产或自资产负债表日起一年内到期应予以清偿的负债归类为流动资产或流动负债。

4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本集团报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，于合并日按照被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，编制合并财务报表，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行；合并财务报表比较数据调整的期间应不早于合并方、被合并方处于最终控制方的控制之下孰晚的时间。

(2) 本集团报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，按照原持有被购买方的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期投资收益。本集团在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

本集团在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本集团在购买日对合并成本进行分配，按照规定确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债。①对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。②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差额，则对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

企业合并形成母子公司关系的，母公司设置备查簿，记录企业合并中取得的子公司各项可辨认资产、负债及或有负债等在购买日的公允价值。编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，按照本集团制定的“合并财务报表”会计政策执行。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及全部子公司截至2015年12月31日止的年度财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

(3) 少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

(4) 超额亏损的处理

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初余额。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。在报告期内处置子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初余额。

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(6) 分步处置股权至丧失控制权的合并报表处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前与丧失控制权时，按照前述不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资与丧失对原有子公司控制权时的会计政策实施会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

个别财务报表分步处置股权至丧失控制权按照处置长期股权投资的会计政策实施会计处理。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

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，但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排应当划分为共同经营：合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务；其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。不能仅凭合营方对合营安排提供债务担保即将其视为合营方承担该安排相关负债。合营方承担向合营安排支付认缴出资义务的，不视为合营方承担该安排相关负债。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，本集团对合营安排的分类进行重新评估。对于为完成不同活动而设立多项合营安排的一个框架性协议，本集团分别确定各项合营安排的分类。

确定共同控制的依据及对合营企业的计量的会计政策详见第十节财务报告（五）14。

（2）共同经营的会计处理方法

本集团确认其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，以及按其份额确认共同持有的资产；确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本集团向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团全额确认该损失。本集团自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本集团按其承担的份额确认该部分损失。

本集团属于对共同经营不享有共同控制的参与方的，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的，按照上述原则进行会计处理；否则，按照本集团制定的金融工具或长期股权投资计量的会计政策进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本集团持有的期限短（一般指

从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本集团外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用年初与年末汇率的平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

10、金融工具

（1）金融工具的确认

本集团成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本集团基于风险管理、投资策略及持有金融资产的目的等原因，将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：取得该金融资产的目的是为了在短期内出售；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具投资，不得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。

B、持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

C、贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

D、可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。

本集团在初始确认时将某金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

②金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融资产的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

C、贷款和应收款项，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

④金融资产的减值准备

A、本集团在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

B、本集团确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

- a) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

g) 债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

持有至到期投资、贷款和应收款项（以摊余成本后续计量的金融资产）的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本集团对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额

重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

b) 可供出售金融资产

本集团对可供出售金融资产按单项投资进行减值测试。资产负债表日，判断可供出售金融资产的公允价值是否严重或非暂时性下跌：如果单项可供出售金融资产的公允价值跌幅超过成本的30%，或者持续下跌时间达一年以上，则认定该可供出售金融资产已发生减值，按成本与公允价值的差额计提减值准备，确认减值损失。可供出售金融资产的期末成本为取得时按照投资成本进行初始计量、出售时按加权平均法所计算的摊余成本。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，亦予以转出，计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本集团将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

(3) 金融负债的分类和计量

①本集团将持有的金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债是指满足下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：该项指定可以消除或明显减少由于金融工具计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本集团在初始确认时将某金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债后，不能重分类为其他类金融负债；其他类金融负债也不能重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产转移确认依据和计量

本集团在已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方时终止对该项金融资产的确认。在金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移金融资产整体，并将所收到的对价确认为一项金融资产。

对于继续涉入条件下的金融资产转移，本集团根据继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产和金融负债，以充分反映本集团所保留的权利和承担的义务。

(5) 金融负债的终止确认

本集团金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	公司将单项比重超过应收账款、其他应收款期末余额 50% 的应收款项定义为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本集团对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	6.00%	6.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明单项金额虽不重大，但因其发生了特殊减值的应收款项应进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

12、存货

(1) 存货分类：本集团存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于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。具体划分为原材料、低值易耗品、库存商品、开发产品、开发成本等。

(2) 存货的确认：本集团存货同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该存货有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该存货的成本能够可靠地计量。

(3) 存货取得和发出的计价方法：本集团取得的存货按成本进行初始计量，发出按加权平均法确定发出存货的实际成本。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法：低值易耗品和包装物在领用时根据实际情况采用一次摊销法进行摊销。

(5) 期末存货的计量：资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

①可变现净值的确定方法：

确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

②存货跌价准备通常按照单个存货项目计提。

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。

(6) 存货的盘存制度：本集团采用永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

(1) 持有待售的确认标准

本集团对同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产，下同）确认为持有待售：

①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；

②本集团相关权力机构已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；

③本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

④该项转让将在一年内完成。

(2) 持有待售的会计处理方法

持有待售的企业组成部分包括单项非流动资产和处置组，处置组是指一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产组，一个资产组或某个资产组中的一部分。如果处置组是一个资产组，并且按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是这种资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中取得的商誉。

本集团对于被分类为持有待售的非流动资产和处置组，以账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行初始计量。公允价值减去处置费用后的净额低于原账面价值的，其差额作为资产减值损失计入当期损益；如果持有待售的是处置组，则将资产减值损失首先分配至商誉，然后按比例分摊至属于持有待售资产范围内的其他非流动资产计入当期损益。递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利、从职工福利中所产生的资产不适用于持有待售的计量方法，而是根据相关准则或本集团制定的相应会计政策进行个别计量或是作为某一处置组的一部分进行计量。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的确认条件，本集团停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的再收回金额。

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

(1) 初始计量

本集团分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存

收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，本集团区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为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；

b) 通过多次交换交易分步实现的企业合并，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；

c) 为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

d) 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入合并成本。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的，从权益中扣减。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号—债务重组》确定。

③无论是以何种方式取得长期股权投资，取得投资时，对于支付的对价中包含的应享有被投资单位已经宣告但尚未发放的现金股利或利润都作为应收项目单独核算，不构成取得长期股权投资的初始投资成本。

(2) 后续计量

能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在个别财务报表中采用成本法核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②采用权益法核算的长期股权投资，其初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，本集团在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本集团的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，予以全额确认。

③本集团处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

④本集团因其他投资方对其子公司增资而导致本集团持股比例下降，从而丧失控制权但能实施共同控制或施加重大影响的，在个别财务报表中，对该项长期股权投资从成本法转为权益法核算。首先，按照新的持股比例确认本投资方应享有的原子公司因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

(1) 本集团的投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：

- ①已出租的土地使用权；
- ②持有并准备增值后转让的土地使用权；
- ③已出租的建筑物。

(2) 本集团投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

- ①与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该投资性房地产的成本能够可靠地计量。

(3) 初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

- ①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
- ②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；
- ③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 后续计量

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。采用成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

本集团有确凿证据表明房地产用途发生改变，将自用房地产或存货转换为投资性房地产或将投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

本集团期末对采用成本模式计量的投资性房地产按其成本与可收回金额孰低计价，可收回金额低于成本的，按两者的差额计提减值准备。减值准备一经计提，不予转回。

16、固定资产

(1) 确认条件

本集团固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	2-30	3-10	3-48.50
通用设备	年限平均法	5-15	3-10	6-19.4
专用设备	年限平均法	15-30	3-10	3-6.47
运输设备	年限平均法	5-10	3-10	18-19.4

与固定资产有关的后续支出，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期损益。

本集团的固定资产折旧方法为年限平均法。

本集团在每个会计年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值；与固定资产有关的经济利益预期实现方式有重大改变的，改变固定资产折旧方法。固定资产使用寿命、预计净残值和折旧方法的改变作为会计估计变更。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本集团在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

(1) 在建工程的计价：按实际发生的支出确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

(2) 本集团在在建工程达到预定可使用状态时，将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确认为固定资产，并计提折旧；待办理了竣工决算手续后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(3) 在建工程的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，在同时满足下列条件时予以资本化，计入相关资产成本：

- ① 资产支出已经发生；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

不符合资本化条件的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以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。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产是指本集团所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确权

本集团在同时满足下列条件时，予以确权无形资产：

- ① 与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计量

① 本集团无形资产按照成本进行初始计量。

② 无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内采用直线法摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

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

公司无形资产主要系土地使用权及海域使用权，公司按相关权证记录的截止使用日预计其使用寿命。

B、无形资产的减值，按照本集团制定的“资产减值”会计政策执行。

20、长期资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

- (1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。
- (2) 本集团经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本集团产生不利影响。
- (3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。
- (4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。
- (5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。
- (6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。
- (7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本集团在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以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较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本集团通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当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为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本集团可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本集团对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、长期待摊费用

本集团将已经发生的但应由本年和以后各期负担的摊销期限在一年以上的经营租赁方式租入的固定资产改良支出等各项费用确认为长期待摊费用，并按项目受益期采用直线法平均摊销。

22、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本集团与职工就离职后福利达成的协议，或者本集团为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

A、设定提存计划

本集团在职工为其提供服务的会计期间，将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。

B、设定受益计划

本集团尚未运作设定受益计划或符合设定受益计划条件的其他长期职工福利。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，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：本集团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；本集团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

本集团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，按照上述设定提存计划的会计政策进行处理；除此以外的，按照上述设定受益计划的会计政策确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

23、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

本集团规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

(2) 预计负债的计量方法

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

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

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

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

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

24、收入

本集团的收入包括商品销售收入、旅游地产销售收入、景区门票及索道票收入、旅游团费收入、让渡资产使用权收入及其他服务收入，其收入确认原则如下：

（1）销售商品收入

本集团在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认销售商品收入。

（2）旅游地产销售收入

本集团在签订了销售合同，房地产已完工验收合格，并达到销售合同约定的可交付使用条件时确认销售收入的实现。

（3）门票及索道票收入、旅游团费收入及其他提供景区服务收入的确认方法

本集团在资产负债表日劳务已经提供，相关票款收入已经收到或取得了收款的证据时，确认门票及索道票收入、旅游团费收入及其他提供景区服务收入的实现。

（4）提供劳务收入

①本集团在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定提供劳务交易完工进度的方法：按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例。

②本集团在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（5）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

本集团在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业时，确认让渡资产使用权收入。

25、政府补助

本集团的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府补助文件未明确确定补助对象，除有确凿证据证明属于与资产相关的政府补助外，本集团将其划分为与收益相关的政府补助。

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件时，予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

① 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

② 与资产相关的政府补助，取得时确认为递延收益，自相关资产达到预定可使用状态时，在该资产使用寿命内平均分配，分次计入以后各期的损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的递延收益余额一次性转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

- A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

（1）递延所得税资产

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

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

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

（2）递延所得税负债

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

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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

（2）融资租赁的会计处理方法

本集团作为承租人，在租赁期开始日将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用；在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值；未确认融资费用在租赁期内各个期间进行分摊，采用实际利率法计算确认当期的融资费用；或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

本集团采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租

赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

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

28、其他重要的会计政策和会计估计

1、公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，考虑该资产或负债的特征；假定市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

本集团根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等；交易价格与公允价值不相等的，将相关利得或损失计入当期损益，但相关会计准则另有规定的除外。

本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

本集团公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

本集团以公允价值计量非金融资产，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。以公允价值计量负债，假定在计量日将该负债转移给其他市场参与者，而且该负债在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者履行义务。以公允价值计量自身权益工具，假定在计量日将该自身权益工具转移给其他市场参与者，而且该自身权益工具在转移后继续存在，并由作为受让方的市场参与者取得与该工具相关的权利、承担相应的义务。

2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本集团处置或被本集团划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

3、分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内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）本集团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）本集团能够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。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

本集团在报告期内无会计政策变更事项。

(2) 重要会计估计变更

本集团在报告期内无会计估计变更事项。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	3%
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
城市堤防费	应纳流转税额	2%
平抑副食品价格基金	销售收入、应纳流转税额	1‰、1%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠

本公司控股子公司陕西华山三特索道有限公司、贵州三特梵净山旅业发展有限公司位于西部地区，根据“财税[2011]58号”规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税，鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，《西部地区鼓励类产业目录》另行发布”。2014年8月，根据国家发改委“中华人民共和国国家发展和改革委员会令15号”规定：“《西部地区鼓励类产业目录》已经国务院批准，现予以发布，自2014年10月1日起施行。”根据新发布《西部地区鼓励类产业目录》规定，经华阴市国家税务局确认陕西华山三特索道有限公司2015年度按15%缴纳企业所得税；经贵州省江口县国家税务局“黔国税函字[2011]19号”文件批准，江口县国家税务局备案确认，贵州三特梵净山旅业发展有限公司2015年度减按15%税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,371,143.46	1,315,268.14
银行存款	176,043,180.16	370,761,664.77
合计	177,414,323.62	372,076,932.91

注：货币资金期末余额较年初减少52.32%，主要系公司本年度在建工程投入较多所致。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,910,250.23	98.27%	853,252.05	7.82%	10,056,998.18	10,351,518.85	98.18%	711,197.18	6.87%	9,640,321.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	191,554.00	1.73%	191,554.00	100.00%		191,554.00	1.82%	191,554.00	100.00%	
合计	11,101,804.23	100.00%	1,044,806.05	9.41%	10,056,998.18	10,543,072.85	100.00%	902,751.18	8.56%	9,640,321.67

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	8,769,933.04	526,195.98	6.00%
1至2年	1,335,528.69	133,552.87	10.00%
2至3年	540,591.50	108,118.30	20.00%
3至4年	241,868.00	72,560.40	30.00%
4至5年	19,009.00	9,504.50	50.00%
5年以上	3,320.00	3,320.00	100.00%
合计	10,910,250.23	853,252.05	7.82%

确定该组合的依据详见附注（五）10。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额142,054.87元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期末发生核销的应收账款的情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至期末按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为4,453,483.79元，占应收账款期末余额合计数的比例为40.11%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为271,577.09元。

3、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	2,651,618.14	73.68%	5,176,597.70	63.35%
1至2年	115,592.71	3.21%	2,334,197.46	28.57%
2至3年	211,166.82	5.87%	53,169.51	0.65%
3年以上	620,413.85	17.24%	607,548.85	7.43%
合计	3,598,791.52	--	8,171,513.52	--

注：账龄超过1年的大额预付账款，主要系预付资源管理费等，该款项尚未到结算期。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末按供应商归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为1,836,263.00元，占预付款项期末余额合计数的比例为51.02%。

(3) 其他说明

预付账款期末余额较年初减少了55.96%，主要系本年尚未最终结算的预付款项较少所致。

4、其他应收款**(1) 其他应收款分类披露**

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	107,868,750.99	99.91%	12,743,707.60	11.81%	95,125,043.39	132,027,715.94	100.00%	16,107,939.57	12.20%	115,919,776.37
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	0.09%	100,000.00	100.00%						
合计	107,968,750.99	100.00%	12,843,707.60	11.90%	95,125,043.39	132,027,715.94	100.00%	16,107,939.57	12.20%	115,919,776.37

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	79,743,428.74	4,784,155.70	6.00%
1 至 2 年	13,587,549.92	1,358,754.99	10.00%
2 至 3 年	320,738.50	64,147.70	20.00%
3 至 4 年	10,934,340.88	3,280,302.26	30.00%
4 至 5 年	52,692.00	26,346.00	50.00%
5 年以上	3,230,000.95	3,230,000.95	100.00%
合计	107,868,750.99	12,743,707.60	11.81%

确定该组合的依据详见附注（五）10。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-3,209,695.69元；本期收回或转回坏账准备金额54,248.29元。
本期因合并范围变更减少坏账准备54,248.29元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本报告期实际核销的其他应收款金额为288.00元。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	26,556,707.89	11,905,880.00
备用金借支	2,653,519.03	1,445,004.66

代垫员工社保款	216,106.73	896,126.23
对合营企业、联营企业的应收款项	10,622,226.16	86,480,547.53
应收股权转让款	48,000,000.00	14,573,300.00
对非关联公司的应收款项	19,920,191.18	16,726,857.52
合计	107,968,750.99	132,027,715.94

注1：2015年12月，公司第九届董事会第二十三次临时会议审议通过了以9,600.00万元的价格将神农架三特物业开发有限公司76.00%的股权转让给武汉晟道创业投资基金管理有限公司，截止2015年12月31日，尚有4,800.00万股权转让款未收回。

注2：2015年7月，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于武汉市汉金堂投资有限公司增加注册资本的议案》，同意将本公司对联营单位武汉市汉金堂投资有限公司提供的财务资助款8,640.00万元以债权转股权方式转增注册资本，变更为长期股权投资，故本年对合营企业、联营企业的应收款项大幅减少。

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	应收股权转让款	48,000,000.00	1年以内	44.46%	2,880,000.00
信达新兴财富资产管理有限公司	保证金	20,000,000.00	2年以内	18.52%	1,600,000.00
海南定安塔岭旅业发展有限公司	对非关联公司的应收款项	10,840,924.84	4年以内	10.04%	3,249,825.53
神农架三特物业开发有限公司	对合营企业、联营企业的应收款项	6,015,480.40	1年以内	5.57%	360,928.82
安吉县天荒坪镇人民政府	保证金	4,150,000.00	1年以内	3.84%	249,000.00
合计	--	89,006,405.24	--	82.43%	8,339,754.35

5、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,137,547.31		1,137,547.31	1,209,652.32		1,209,652.32
低值易耗品	846,525.39		846,525.39	699,739.81		699,739.81

开发产品				42,831,462.39		42,831,462.39
开发成本	98,230,332.50		98,230,332.50	9,720,205.31		9,720,205.31
合计	100,214,405.20		100,214,405.20	54,461,059.83		54,461,059.83

(2) 开发成本明细情况

工程项目名称	年初余额	本年增加额	本年完工 转出	其他减少额	期末余额
神农架三特物业开发有限公司木鱼镇古街一、二期开发项目	9,720,205.31	2,659,429.20		12,379,634.51	
崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目		78,268,203.34			78,268,203.34
安吉大竹海田野牧歌养生度假社区综合旅游项目		4,785,482.83			4,785,482.83
南漳田野牧歌南漳春秋寨民宿酒店项目		15,176,646.33			15,176,646.33
合 计	9,720,205.31	100,889,761.70		12,379,634.51	98,230,332.50

注：其他减少主要系本年末不再将子公司神农架三特物业开发有限公司纳入合并范围所致。

(3) 开发产品明细情况

工程项目名称	年初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
神农架三特物业公司木鱼镇香溪街A区	33,196,333.61		33,196,333.61	
神农架三特物业有限公司木鱼镇香溪街B区	9,635,128.78		9,635,128.78	
合 计	42,831,462.39		42,831,462.39	

注：本年减少主要系年末不再将子公司神农架三特物业开发有限公司纳入合并范围所致。

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中，含有借款费用资本化金额合计数为1,535,704.61元。

(5) 报告期末存货未发现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

(6) 存货期末余额较年初增加了84.01%，主要系公司本年度旅游地产投资项目增加所致。

6、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交营业税		1,000,000.00
合计		1,000,000.00

7、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	51,780,000.00	6,000,000.00	45,780,000.00	32,280,000.00	6,000,000.00	26,280,000.00
按成本计量的	51,780,000.00	6,000,000.00	45,780,000.00	32,280,000.00	6,000,000.00	26,280,000.00
合计	51,780,000.00	6,000,000.00	45,780,000.00	32,280,000.00	6,000,000.00	26,280,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

本集团对在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资以成本计量，并在可预见的将来无对有关权益性投资的处置计划。截至报告期末，以成本计量的权益工具情况如下：

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
天风证券股份有限公司	22,500,000.00	9,900,000.00		32,400,000.00					0.55%	
汉口银行股份有限公司	780,000.00			780,000.00					0.04%	89,790.00
武汉快乐生活农林生态有限责任公司	3,000,000.00			3,000,000.00					19.53%	
武汉高新技术产业投资担保有限公司	2,100,000.00			2,100,000.00	2,100,000.00			2,100,000.00	1.22%	
海南国邦企业股份有限公司	900,000.00			900,000.00	900,000.00			900,000.00		
海南南大高新股份有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00		
浙江隐居		9,600,000.00		9,600,000.00					3.00%	

集团有限 公司		00		00						
合计	32,280,000.00	19,500,000.00		51,780,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00	--	89,790.00

注1：2015年3月25日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于参与天风证券股份有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司以人民币990.00万元认购天风证券计划发行的450.00万股股份。

注2：2015年3月25日，公司以人民币960.00万元收购浙江隐居集团有限公司3.00%股权。

(3) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	6,000,000.00			6,000,000.00
期末已计提减值余额	6,000,000.00			6,000,000.00

注：可供出售金融资产期末余额较年初增加了74.20%，主要系本年对天风证券股份有限公司增资以及收购了浙江隐居集团有限公司3.00%的股权所致。

(4) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间（个月）	已计提减值金额	未计提减值原因

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	63,627,809.27			-2,905,448.05						60,722,361.22	
武汉市汉金堂投资有限公司	64,378,437.56	86,400,000.00		-1,161,547.52						149,616,890.04	
克什克腾	1,982,173			-25,225.8						1,956,947	

旗三特依山温泉旅游开发有限公司	.72			1					.91	
武汉市木兰生态置业有限公司	24,191,540.13			-4,186,963.00					20,004,577.13	
武汉三特和润旅游文化发展有限公司	1,120,970.46			-746,665.30					374,305.16	
鄂州三特梁子湖旅游开发公司		3,000,000.00		1,601.03					3,001,601.03	
神农架三特物业开发管理有限公司								30,273,195.41	30,273,195.41	
小计	155,300,931.14	89,400,000.00		-9,024,248.65				30,273,195.41	265,949,877.90	
合计	155,300,931.14								265,949,877.90	

注1：2015年7月17日，公司第九届董事会第十二次会议审议通过了《关于武汉市汉金堂投资有限公司增加注册资本的议案》，同意将本公司对武汉市汉金堂投资有限公司提供的财务资助款8,640.00万元以债权转股权方式转增注册资本，变更为长期股权投资，故本年长期股权投资增加8,640.00万元。

2015年12月，公司出资300.00万元与湖北鄂州梁子湖生态文明建设有限公司共同设立鄂州三特梁子湖旅游开发公司，公司持有其30.00%股权。

2015年12月，公司第九届董事会第二十三次临时会议审议通过了以9,600.00万元的价格将神农架三特物业开发管理有限公司76.00%的股权转让给武汉晟道创业投资基金管理有限公司，公司对持有神农架三特物业开发管理有限公司剩余24.00%的股权采用权益法进行核算，详见（八）1。

注2. 长期股权投资期末余额较年初增加了71.25%，主要系本年度追加对武汉市汉金堂投资有限公司8,640.00万元的投资所致。

9、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	6,653,932.38			6,653,932.38
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,653,932.38			6,653,932.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,384,099.41			1,384,099.41
2.本期增加金额	215,143.81			215,143.81
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,599,243.22			1,599,243.22
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	5,054,689.16			5,054,689.16
2.期初账面价值	5,269,832.97			5,269,832.97

注：报告期末投资性房地产未发现减值迹象，故未计提投资性房地产减值准备。

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	700,844,836.74	62,224,163.37	30,738,072.82	366,109,545.50	1,159,916,618.43
2.本期增加金额	89,108,883.96	14,739,759.76	11,431,040.48	12,599,794.93	127,879,479.13
(1) 购置	10,617,152.66	14,739,759.76	9,332,501.19	9,602,525.43	44,291,939.04
(2) 在建工程转入	78,491,731.30		2,098,539.29	2,997,269.50	83,587,540.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	14,149,158.50	2,564,798.67	1,068,687.16	6,596,400.00	24,379,044.33
(1) 处置或报废	158,521.00	1,710,388.25	546,110.94	6,596,400.00	9,011,420.19
(2) 处置子公司	13,990,637.50	854,410.42	522,576.22		15,367,624.14
4.期末余额	775,804,562.20	74,399,124.46	41,100,426.14	372,112,940.43	1,263,417,053.23
二、累计折旧					
1.期初余额	125,711,953.23	40,877,966.64	17,725,149.22	191,010,023.01	375,325,092.10
2.本期增加金额	29,239,351.74	7,135,666.77	7,964,166.94	14,708,916.56	59,048,102.01
(1) 计提	29,239,351.74	7,135,666.77	7,964,166.94	14,708,916.56	59,048,102.01
3.本期减少金额	198,614.13	2,527,067.71	791,455.30	5,936,760.00	9,453,897.14
(1) 处置或报废	72,960.90	1,698,291.29	414,742.82	5,936,760.00	8,122,755.01
(2) 处置子公司	125,653.23	828,776.42	376,712.48		1,331,142.13
4.期末余额	154,752,690.84	45,486,565.70	24,897,860.86	199,782,179.57	424,919,296.97
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					

四、账面价值					
1.期末账面价值	621,051,871.36	28,912,558.76	16,202,565.28	172,330,760.86	838,497,756.26
2.期初账面价值	575,132,883.51	21,346,196.73	13,012,923.60	175,099,522.49	784,591,526.33

注：2015 年 12 月，公司第九届董事会第二十三次临时会议审议通过了以 9,600.00 万元的价格将神农架三特物业开发有限公司 76.00% 的股权转让给武汉晟道创业投资基金管理有限公司，神农架三特物业开发有限公司不再纳入合并范围，详见（八）1。

（2）通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	61,442,182.10	9,088,308.34		52,353,873.76
合计	61,442,182.10	9,088,308.34		52,353,873.76

（3）未办妥产权证书的固定资产情况

固定资产抵押情况详见附注（七）.47。

11、在建工程

（1）在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目	48,809,550.62		48,809,550.62	40,472,941.75		40,472,941.75
湖北咸丰坪坝营生态旅游区二、三期项目	81,140,476.84		81,140,476.84	44,190,528.95		44,190,528.95
南漳古兵寨文化旅游区项目	14,484,746.35		14,484,746.35	3,934,957.50		3,934,957.50
南漳漫云古村三特营地项目	412,714.52		412,714.52			
保康九路寨生态旅游区项目	61,321,281.69		61,321,281.69	36,805,951.43		36,805,951.43
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目	97,654,957.26		97,654,957.26	116,577,022.51		116,577,022.51

神农架民俗风情商业街二期项目				12,475,147.31		12,475,147.31
内蒙黄岗梁风景旅游区一期项目	46,449,104.05		46,449,104.05	43,229,566.15		43,229,566.15
内蒙西拉沐沦-浑善达克沙地一期项目	3,770,826.54		3,770,826.54	19,501,810.14		19,501,810.14
贵州太平河休闲旅游度假区项目	15,169,862.94		15,169,862.94	14,163,240.21		14,163,240.21
内蒙克什克腾旗热水温泉度假区一期项目	86,114,116.76		86,114,116.76	51,749,057.89		51,749,057.89
崇阳浪口温泉度假区景区项目	65,474,582.78		65,474,582.78	26,581,480.21		26,581,480.21
湖北崇阳隽水河生态休闲农庄一期项目	12,254,279.55		12,254,279.55	10,063,779.55		10,063,779.55
湖北钟祥栢树湾温峡旅游度假区一期项目	900,982.44		900,982.44	900,982.44		900,982.44
武夷山四新林场改造项目	1,196,017.40		1,196,017.40	610,752.50		610,752.50
猴岛大门及票房综合体工程	432,455.00		432,455.00	200,000.00		200,000.00
团风大崎山项目	2,039,065.14		2,039,065.14	1,215,344.18		1,215,344.18
珠海山顶电视塔项目				209,588.50		209,588.50
庐山三叠泉附属用房	502,000.00		502,000.00	174,000.00		174,000.00
杭州牧心谷项目	3,211,888.50		3,211,888.50	376,687.10		376,687.10
贵州梵净山景区扩容项目	490,000.00		490,000.00			
贵州梵净山智慧景区（一期）项目	5,659,755.00		5,659,755.00			
海南南湾猴岛营地天堂及曲港停车场项目	200,000.00		200,000.00			
华山宾馆三号楼	662,771.00		662,771.00			

改造工程											
华山索道下站站房综合体改造工程	13,000.00			13,000.00							
海南南湾猴岛旅游生态广场项目	20,000.00			20,000.00							
红安天台山生态文化旅游项目	941,795.50			941,795.50							
黄陂大余湾古村落项目	100,000.00			100,000.00							
合计	549,426,229.88			549,426,229.88		423,432,838.32					423,432,838.32

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目		40,472,941.75	9,646,587.27	1,309,978.40		48,809,550.62	98.00%	在建				其他
湖北咸丰坪坝营生态旅游区二、三期项目		44,190,528.95	36,949,947.89			81,140,476.84	99.00%	在建				其他
南漳古兵寨文化旅游区项目		3,934,957.50	15,099,195.66	4,549,406.81		14,484,746.35	81.00%	在建				募股资金
保康九路寨生态旅游项目		36,805,951.43	29,853,698.17	5,338,367.91		61,321,281.69	60.00%	在建				募股资金
湖北崇阳隽水		116,577,022.51	61,001,490.32	4,854,425.84	75,069,129.73	97,654,957.26	115.00%	在建	7,907,446.05	620,748.40		其他

河温泉旅游区一期项目												
内蒙黄岗梁风景旅游区一期项目		43,229,566.15	25,651,568.41	22,432,030.51		46,449,104.05	72.00%	在建	4,848,065.75	4,848,065.75	12.00%	其他
内蒙西拉沐沦-浑善达克沙地一期项目		19,501,810.14	2,182,656.47	17,913,640.07		3,770,826.54	22.00%	在建	346,369.39	346,369.39	12.00%	其他
贵州太平河休闲旅游度假区项目		14,163,240.21	1,006,622.73			15,169,862.94	13.00%	在建				其他
内蒙克什克腾旗热水温泉度假区一期项目		51,749,057.89	34,365,058.87			86,114,116.76	96.00%	在建	5,412,471.57	5,412,471.57	12.00%	其他
崇阳浪口温泉度假区景区项目		26,581,480.21	109,318,931.41	12,867,625.50	57,558,203.34	65,474,582.78	56.00%	在建	1,648,643.03	1,648,643.03		募股资金
合计		397,206,556.74	325,075,757.20	69,265,475.04	132,627,333.07	520,389,505.83	--	--	20,162,995.79	12,876,298.14		--

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	资源经营权	海域使用权	财务软件	合计
一、账面原值							

1.期初余额	47,253,580.37			1,500,000.00	2,497,438.50	2,500.00	51,253,518.87
2.本期增加金额						3,800.00	3,800.00
(1) 购置						3,800.00	3,800.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	47,253,580.37			1,500,000.00	2,497,438.50	6,300.00	51,257,318.87
二、累计摊销							
1.期初余额	8,655,334.26			431,458.37	939,262.93	375.03	10,026,430.59
2.本期增加金额	1,291,515.12			30,000.00	99,315.48	1,133.40	1,421,964.00
(1) 计提							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	9,946,849.38			461,458.37	1,038,578.41	1,508.43	11,448,394.59
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加金额							
(1) 计提							
3.本期减少金额							

(1) 处置							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	37,306,730.99			1,038,541.63	1,458,860.09	4,791.57	39,808,924.28
2.期初账面价值	38,598,246.11			1,068,541.63	1,558,175.57	2,124.97	41,227,088.28

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	17,703,608.66	正在办理中

(3) 无形资产抵押情况：详见附注(七). 47。

(4) 报告期末无形资产未发现减值迹象，故未计提无形资产减值准备。

13、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
1. 陕西华山三特索道有限公司	18,523,383.85					18,523,383.85
2. 庐山三叠泉缆车有限公司	3,000,000.00					3,000,000.00
3. 海南三特索道有限公司	8,308,981.03					8,308,981.03
4. 广州白云山三特滑道有限公司	2,153,877.85					2,153,877.85
5. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司	58,568.07					58,568.07
6. 庐山东谷旅游开发有限公司	3,426,935.49					3,426,935.49
7. 湖北三特凤凰	840,000.00					840,000.00

国际旅行社有限公司					
8. 杭州千岛湖索道有限公司	51,241,192.63				51,241,192.63
9. 铜仁梵净山旅游投资有限公司	999,634.11				999,634.11
合计	88,552,573.03				88,552,573.03

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州白云山三特滑道有限公司	2,153,877.85			2,153,877.85
合计	2,153,877.85			2,153,877.85

本公司的商誉系非同一控制下企业合并形成。公司将各被投资单位分别作为一个资产组进行减值测试，除广州白云山三特滑道有限公司外，其他商誉经测试不存在减值迹象。

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
庐山三叠泉缆车有限公司	752,308.33		91,780.00		660,528.33
庐山东谷旅游开发有限公司	1,600,000.00		200,000.00		1,400,000.00
武汉三特索道集团股份有限公司	2,131,944.55	550,000.00	1,186,666.62		1,495,277.93
海南三特索道有限公司	205,915.78		122,835.11		83,080.67
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	39,000.00		3,000.00		36,000.00
华阴三特华山宾馆有限公司	498,780.00		146,520.00		352,260.00
武汉三特旅游产业开发有限公司	57,666.72		57,666.72		
武汉三特旅游投资		99,000.00	24,750.00		74,250.00

有限公司					
武夷山三特索道有限公司	61,500.00		1,500.00		60,000.00
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	170,933.47	22,800.00	93,804.33		99,929.14
武汉三特田野牧歌俱乐部管理有限公司	45,494.00	5,568,200.00	475,170.56		5,138,523.44
武汉三特景区营销管理有限公司	139,620.00		14,513.32	125,106.68	
杭州千岛湖索道有限公司		18,800.00	3,760.00		15,040.00
安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司		84,265.00	15,448.58		68,816.42
武汉三特旅游物业营销管理有限公司		280,000.00	46,670.00		233,330.00
合计	5,703,162.85	6,623,065.00	2,484,085.24	125,106.68	9,717,035.93

注：长期待摊费用期末余额较期初余额增加70.38%，主要系公司本年度支付了武汉颐和长天楼酒店管理有限公司酒店装修所致。

15、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,052,858.05	1,252,772.91	4,871,079.53	1,212,574.12
合计	5,052,858.05	1,252,772.91	4,871,079.53	1,212,574.12

(2) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	16,989,533.45	20,293,489.07
可抵扣亏损	427,439,543.90	367,139,012.23
合计	444,429,077.35	387,432,501.30

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2015 年		52,309,975.53	
2016 年	67,423,840.63	67,423,840.63	
2017 年	93,848,169.28	93,848,169.28	
2018 年	59,613,947.60	59,613,947.60	
2019 年	93,943,079.19	93,943,079.19	
2020 年	112,610,507.20		
合计	427,439,543.90	367,139,012.23	--

16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	

注：公司2015年预付武汉九运实业有限公司1,000.00万元购房款，用于“小隐”精品酒店项目。

17、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	62,000,000.00	65,500,000.00
抵押借款	213,000,000.00	168,000,000.00
信用借款	40,000,000.00	90,000,000.00
合计	315,000,000.00	323,500,000.00

注1：公司以子公司华阴三特华山宾馆有限公司房产、土地使用权作抵押，取得短期借款4,000.00万元。

注2：公司以原子公司神农架三特物业管理开发有限公司开发产品及子公司钟祥大洪山旅游投资开发有限公司房产作抵押取得短期借款8,500.00万元。

注3：公司以本部房产作为抵押物取得短期借款3,000.00万元。

注4：公司以子公司陕西华山三特索道资产组及经营权和海南猴岛索道资产组及经营权作为抵押物取得短期借款5,800.00万元。

注5：公司以持有子公司海南三特索道索道有限公司4,000.00万元股权、庐山三叠泉缆车有限公司全部股权为质押取得短期借款4,000.00万元。

注6：公司子公司陕西华山三特索道有限公司以华山索道收费权质押取得短期借款2,200.00万元。

18、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
酒店原材料采购款	1,893,690.15	598,650.25
景区门票及住宿款	806,629.00	1,859,606.40
其他	69,947.63	125,320.87
合计	2,770,266.78	2,583,577.52

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

注：应付账款期末余额无账龄超过1年的重要应付账款。

19、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购房认筹金	1,369,440.00	744,484.00
商铺租金	410,524.77	539,927.34
旅行社团费	490,079.46	1,373,714.79
消费款	416,293.16	92,497.00
合计	2,686,337.39	2,750,623.13

注：预收账款期末余额无账龄超过1年的重要预收账款。

20、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	9,159,351.46	118,727,652.05	118,371,042.51	9,515,961.00
二、离职后福利-设定提	154,753.49	8,457,890.61	8,427,275.81	185,368.29

存计划				
合计	9,314,104.95	127,185,542.66	126,798,318.32	9,701,329.29

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,429,086.52	99,566,009.82	99,429,030.50	4,566,065.84
2、职工福利费		9,470,952.76	9,470,952.76	
3、社会保险费	45,784.74	4,040,068.08	3,998,101.19	87,751.63
其中：医疗保险费	42,776.29	3,415,994.30	3,383,198.63	75,571.96
工伤保险费	2,528.77	378,898.36	373,068.02	8,359.11
生育保险费	479.68	245,175.42	241,834.54	3,820.56
4、住房公积金	443,188.62	2,227,229.50	2,205,228.95	465,189.17
5、工会经费和职工教育经费	4,241,291.58	3,423,391.89	3,267,729.11	4,396,954.36
合计	9,159,351.46	118,727,652.05	118,371,042.51	9,515,961.00

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,658.25	7,931,258.94	7,881,155.79	165,761.40
2、失业保险费	39,095.24	526,631.67	546,120.02	19,606.89
合计	154,753.49	8,457,890.61	8,427,275.81	185,368.29

21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		3,021.90
营业税	1,668,321.85	1,397,385.68
企业所得税	6,555,426.68	5,208,837.34
个人所得税	608,685.18	279,296.47
城市维护建设税	63,303.70	63,247.43
教育费附加	50,737.67	41,122.67

土地增值税		309,186.24
房产税	81,645.85	91,799.23
土地使用税	7,858.22	177,074.71
文化事业建设费	975.00	1,050.00
平抑副食品价格基金	1,589.98	1,993.47
堤防维护费	3,470.96	6,432.87
地方教育费附加	33,954.47	27,350.17
水利建设基金	1,137.83	280,860.96
印花税	882.75	4,978.88
合计	9,077,990.14	7,893,638.02

22、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	347,920.67	833,391.26
短期借款应付利息	345,875.35	297,553.21
应付债券利息	748,611.11	
其他应付非银行金融机构的利息	3,518,916.69	
合计	4,961,323.82	1,130,944.47

注：应付利息期末余额较年初余额增加338.69%，主要系公司应付克什克腾旗鑫泰投资管理有限责任公司借款利息尚未支付所致。

23、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	3,354,656.44	2,967,793.05
合计	3,354,656.44	2,967,793.05

24、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	3,286,339.79	3,181,349.86

资源管理费	17,959,146.68	12,918,569.50
非关联方的往来款项	6,799,744.90	6,543,794.24
工程款	51,978,701.22	45,112,700.38
代收价格基金	2,793,240.00	2,729,625.00
关联方往来款项	9,000,000.00	12,000,000.00
应付再融资费用		800,000.00
投资公司借款	145,000,000.00	24,000,000.00
其他	1,159,936.15	471,852.71
合计	237,977,108.74	107,757,891.69

注：（1）截止期末公司向克什克腾旗鑫泰投资管理有限公司借款8,000.00万元，向武汉天禧投资有限公司借款1,000.00万元，向武汉国创资本投资有限公司借款5,500.00万元以用于补充公司资金不足。

（2）其他应付款期末余额较年初余额增长120.84%，主要系本年对外借款增加所致。

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	186,000,000.00	266,600,000.00
一年内到期的长期应付款	11,339,114.06	8,926,655.97
合计	197,339,114.06	275,526,655.97

注1：一年内到期的长期借款情况详见本附注（七）26、；一年内到期的长期应付款（七）27。

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年期的应付债券	49,350,000.00	
合计	49,350,000.00	

注：2015年10月，公司子公司崇阳三特隼水河旅游开发有限公司以7.7%年利率对外发行一年期5,000.00万元债券，扣除发行费用650,000.00元后实际收到募集资金49,350,000.00元。

27、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	25,000,000.00	62,500,000.00

抵押借款	5,500,000.00	80,500,000.00
保证借款	99,000,000.00	
信用借款	13,000,000.00	
合计	142,500,000.00	143,000,000.00

注1：公司以子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司的景区收费权为质押取得长期借款12,150.00万元，其中已还4,900.00万元，剩余7,250.00万元将于一年内到期。

注2：公司以子公司杭州千岛湖索道有限公司股权为质押取得长期借款3,500.00万元，剩余3,500.00万元，其中1,000.00万元将于一年内到期。

注3：公司股东武汉当代科技产业集团股份有限公司为公司提供担保取得长期借款10,000.00万元，其中100.00万元将于一年内到期。

注4：公司为子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司提供担保及贵州三特梵净山旅业发展有限公司以江口县梵净山客运架空索道项目作为抵押物和索道经营权作为出质权利，取得长期借款2,500.00万元，已归还2,050.00万元，剩余450.00万元将于一年内到期。

注5：公司为子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司提供担保及贵州三特梵净山旅业发展有限公司以梵净山客运架空索道项目在建工程作为抵押物，取得长期借款3,000.00万元，已归还1,950.00万元，剩余1,050.00万元，其中500.00万元将于一年内到期。

注6：公司为子公司崇阳三特雩水河旅游开发有限公司提供担保取得长期借款2,500.00万元，本期已归还300.00万元，剩余2,200.00万元将于一年内到期。

注7：公司为子公司杭州千岛湖索道有限公司提供担保及杭州千岛湖索道有限公司以千岛湖梅峰索道收费权质押取得长期借款2,000.00万元，已归还1,500.00万元，剩余500.00万元将于一年内到期。

28、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
融资租赁应付款	23,626,279.73	35,250,360.34

注1：已将一年内将到期的长期应付款转入一年内到期的非流动负债科目，见本附注（七）26；长期应付款详细情况见本附注（十四）其他重大事项2。

注2：长期应付款期末余额较年初余额减少32.98%，主要系公司本年支付部分融资租赁款所致。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	31,437,306.64	10,686,595.00	3,180,933.65	38,942,967.99	政府补助
合计	31,437,306.64	10,686,595.00	3,180,933.65	38,942,967.99	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金	本期计入营业外	其他变动	期末余额	与资产相关/与收

		额	收入金额			益相关
一、与收益相关的政府补助						
1. 庐山三叠泉缆车有限公司就业局青年职业见习岗位补贴		18,795.00	18,795.00			与收益相关
2. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游资金奖励		980,000.00	980,000.00			与收益相关
3. 陕西华山三特索道有限公司就业见习补贴		30,000.00	30,000.00			与收益相关
4. 陕西华山三特索道有限公司稳岗补贴		61,600.00	61,600.00			与收益相关
5. 海南三特索道有限公司陵水县安全生产监督管理局付表彰 2014 年度安全生产先进单位补助		10,000.00	10,000.00			与收益相关
6. 咸丰三特旅游开发有限公司咸丰县旅游局坪坝营景区推介活动经费补助		50,000.00	50,000.00			与收益相关
7. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司劳动就业管理局见习补贴		12,000.00	12,000.00			与收益相关
8. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司崇阳县财政局 2015 年职工培训稳定就业单位补贴		23,600.00	23,600.00			与收益相关
9. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司咸宁市旅游		20,000.00	20,000.00			与收益相关

局"灵秀湖北"最受欢迎十大温泉奖励补贴						
10. 崇阳三特旅游发展有限公司咸宁市财政局崇阳县冷家洲浪口温泉山庄"五星"奖励补贴		100,000.00	100,000.00			与收益相关
二、与资产相关的政府补助						
1. 海南三特索道有限公司旅游发展基金（注1）	1,964,999.96		110,000.04		1,854,999.92	与资产相关
2. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司服务业发展资金（注2）	495,833.45		69,999.96		425,833.49	与资产相关
3. 咸丰三特旅游开发有限公司5A厕所项目补贴（注3）	166,666.65		6,666.65		160,000.00	与资产相关
4. 咸丰三特旅游开发有限公司坪坝营二期工程建设补贴（注4）	9,300,509.84		244,252.08		9,056,257.76	与资产相关
5. 杭州千岛湖索道有限公司收淳安县财政局建设项目补助资金（注5）	980,555.56		33,333.35		947,222.21	与资产相关
6. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司科技发展资金（注7）	3,364,000.00		635,123.20		2,728,876.80	与资产相关
7. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司建设资金补助款（注9）	500,000.00		94,400.00		405,600.00	与资产相关
8. 崇阳三特隽水河旅游开发有限	1,900,000.00		303,430.00		1,596,570.00	与资产相关

公司隽水河生态系统修复工程资金（注 10）						
9. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司浪口温泉旅游项目建设开发补助（注 11）	500,000.00		94,400.00		405,600.00	与资产相关
10. 保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游补助款（注 8）	6,364,741.18				6,364,741.18	与资产相关
11. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨基础设施建设补贴（注 6）	5,700,000.00	8,180,600.00	186,666.70		13,693,933.30	与资产相关
12. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司扶贫贷款利息补贴	200,000.00		76,666.67		123,333.33	与资产相关
13. 克旗三特旅业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴（注 12）		1,200,000.00	20,000.00		1,180,000.00	与资产相关
合计	31,437,306.64	10,686,595.00	3,180,933.65		38,942,967.99	--

注1：海南三特索道有限公司旅游发展基金系收到的海南省财政厅及海南省旅游发展委员会根据“琼财字[2010]827号”文件拨付的公司用于建设五星级公共厕所、游客中心等项目的补贴款120.00万元及根据“琼财字[2011]629号”文件拨付的南湾猴岛景区索道生态广场项目补贴款100.00万元。五星级公共厕所、游客中心等项目已于2011年11月投入使用，生态广场项目已于2013年12月投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注2：服务业发展资金系海南浪漫天缘海上旅业有限公司收到的海南省财政厅及海南省旅游发展委员会根据“琼财企[2010]2005号”文件拨付的公司用于扶持陵水浪漫天缘海上运动休闲中心项目建设款70.00万元，该项目已于2012年1月投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注3：咸丰5A厕所项目补贴系咸丰三特旅游开发有限公司于2009年收到的咸丰县财政局拨付的扶持5A厕所项目建设款20.00万元，该项目已于2010年投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注4：根据国家发展和改革委员会“发改投资[2010]1312号”《国家发展改革委关于下达旅游基础设施建设2010中央预算内投资计划的通知》，2011年咸丰三特旅游开发有限公司收到咸丰县财政局拨付的用于咸丰坪坝营生态旅游区二期建设项目工程的补贴款957.46万元，黑水公路项目已于2013年底完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注5：淳安县财政局建设项目补助资金系杭州千岛湖索道有限公司2014年收到淳安县财政局拨付的服

务业建设项目补助资金-科学技术支出用于索道升级改造，该索道设备已于2014年5月完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注6：南漳古山寨基础设施建设补贴资金系南漳三特古山寨旅游开发有限公司收到南漳县财政局根据财政部财建[2013]321号及湖北省财政厅文鄂财建发[2013]155号文等拨付的基础设施项目补助，截止2015年12月31日共计收到1,388.06万元，该项目一期已于2014年度完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注7：崇阳科技发展资金系崇阳三特隽水河旅游开发有限公司2012年收到的崇阳县财政局拨付的企业科技发展资金336.40万元，该项目已完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注8：保康旅游补助款系保康三特九路寨旅游开发有限公司2012年收到的保康县财政局拨付的旅游项目建设补助款636.47万元，用于项目建设。

注9：崇阳建设资金补助款系崇阳三特隽水河旅游开发有限公司2013年收到的崇阳县财政局拨付的项目建设资金补助款50.00万元，该项目已完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注10：隽水河生态系统修复工程资金系崇阳三特隽水河旅游开发有限公司2014年收到的崇阳县财政局拨付的项目建设补助资金190.00万元，计划用于隽水河生态系统修复及改造，该项目已完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注11：浪口温泉旅游项目建设开发补助资金系崇阳三特隽水河旅游开发有限公司2014年收到的崇阳县财政局拨付的项目建设补助资金50.00万元，该项目已完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注12：克什克腾旗三特旅业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴120.00万元，该项目已完工并投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	138,666,666.00						138,666,666.00

31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	539,777,085.58			539,777,085.58
其他资本公积	2,382,120.41			2,382,120.41
合计	542,159,205.99			542,159,205.99

32、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	41,749,370.82	3,520,456.25		45,269,827.07

任意盈余公积	17,749,828.26			17,749,828.26
合计	59,499,199.08	3,520,456.25		63,019,655.33

33、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	174,534,942.51	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,007,066.33	
减：提取法定盈余公积	3,520,456.25	
期末未分配利润	214,021,552.59	

34、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	412,304,207.77	199,641,259.73	371,915,363.05	186,789,015.85
其他业务	16,336,468.13	6,318,728.80	14,383,987.45	6,894,946.79
合计	428,640,675.90	205,959,988.53	386,299,350.50	193,683,962.64

35、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	19,376,012.20	17,741,126.33
城市维护建设税	1,082,970.43	951,286.63
教育费附加	583,872.72	533,777.11
水利建设基金	11,604.99	13,932.13
文化事业建设费	8,400.00	8,640.00
堤防维护费	36,760.83	40,374.96
平抑副食品价格基金	113,821.93	97,173.59
土地增值税	163,573.08	1,008,448.94
地方教育费附加	383,864.11	330,432.14
合计	21,760,880.29	20,725,191.83

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,465,311.89	1,914,152.01
折旧	19,893.76	17,777.36
销售佣金	4,435,176.75	4,274,401.09
办公费	211,549.59	228,742.30
租赁费	964,969.16	218,281.00
差旅费	980,015.95	1,148,324.50
业务招待费	714,049.65	758,265.08
广告费	15,497,515.77	13,034,331.89
耗材费	61,707.00	69,910.30
汽车费用	508,445.33	505,226.60
其他费用	755,731.53	770,046.60
合计	26,614,366.38	22,939,458.73

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	52,739,095.00	44,096,245.42
财产保险费	294,690.51	276,067.70
税费	2,375,177.55	2,074,013.85
折旧	9,985,456.85	8,809,751.05
长期待摊费用	758,637.43	326,746.28
无形资产摊销	1,070,200.40	1,023,272.07
低值易耗品摊销	327,342.12	154,550.90
董事会费	3,714,266.88	3,676,516.47
办公费	2,688,589.89	2,263,579.95
水电费	354,224.79	291,115.44
租赁费	1,906,563.62	2,305,799.88
差旅费	3,579,951.88	3,133,185.92
业务招待费	3,422,799.44	3,752,988.42
中介咨询费	2,063,100.63	2,113,346.42
汽车费用	3,524,802.13	3,392,145.40

其他	3,367,455.07	3,371,065.16
合计	92,172,354.19	81,060,390.33

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	48,667,959.64	53,857,144.24
减：利息收入	945,304.39	712,203.45
其他	1,568,406.53	2,079,939.25
合计	49,291,061.78	55,224,880.04

39、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,067,640.81	6,018,968.67
三、可供出售金融资产减值损失		2,100,000.00
合计	-3,067,640.81	8,118,968.67

注：本年资产减值损失较上年大幅减少主要系公司对武汉市汉金堂投资有限公司提供的财务资助款 8,640.00 万元以债权转股权方式转增注册资本，变更为长期股权投资，与之对应的坏账准备一并转回所致。

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,024,248.66	-8,593,772.32
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	89,790.00	107,748.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	16,019,205.49	
处置子公司投资损益（损失“-”）	50,862,365.25	
处置持有待售的长期股权投资损益（损失“-”）		4,665,230.72
其他	83,011.60	1,800,000.00
合计	58,030,123.68	-2,020,793.60

注1：处置子公司投资损益及丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得形成原因详见本附注（八）1。

注2：其他系根据公司与克什克腾旗人民政府签订的托管协议取得的受托经营管理费收入。根据协议

约定，克什克腾旗人民政府将阿斯哈图石林景区委托三特集团经营管理，本期公司根据协议收到托管收益 83,011.59 元。

41、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	27,226.06	49,096.31	27,226.06
其中：固定资产处置利得	27,226.06	49,096.31	27,226.06
政府补助	3,180,933.65	2,727,283.17	3,180,933.65
其他	156,573.44	245,400.94	156,573.44
合计	3,364,733.15	3,021,780.42	3,364,733.15

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
海南三特索 道有限公司 旅游发展基 金						110,000.04	110,000.04	与资产相关
海南浪漫天 缘海上旅业 有限公司服 务业发展资 金						69,999.96	69,999.96	与资产相关
咸丰三特旅 游开发有限 公司 5A 厕所 项目补贴						6,666.65	6,666.67	与资产相关
咸丰三特旅 游开发有限 公司坪坝营 二期工程建 设补贴						244,252.08	274,052.06	与资产相关
杭州千岛湖 索道有限公 司收淳安县 财政局建设 项目补助资						33,333.35	19,444.44	与资产相关

金								
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司科技发展资金						635,123.20		与资产相关
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司建设资金补助款						94,400.00		与资产相关
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司隽水河生态系统修复工程资金						303,430.00		与资产相关
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司浪口温泉旅游项目建设开发补助						94,400.00		与资产相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨基础设施建设补贴						186,666.70		与资产相关
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司扶贫贷款利息补贴						76,666.67		
克旗三特旅业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴						20,000.00		与资产相关
庐山三叠泉缆车有限公司就业局青						18,795.00	13,020.00	与收益相关

年职业见习 岗位补贴								
南漳三特古 山寨旅游开 发有限公司 古山寨旅游 资金奖励						980,000.00		与收益相关
陕西华山三 特索道有限 公司就业见 习补贴						30,000.00		与收益相关
陕西华山三 特索道有限 公司稳岗补 贴						61,600.00		与收益相关
海南三特索 道有限公司 陵水县安全 生产监督管 理局付表彰 2014 年度安 全生产先进 单位补助						10,000.00		与收益相关
咸丰三特旅 游开发有限 公司咸丰县 旅游局坪坝 营景区推介 活动经费补 助						50,000.00		与收益相关
崇阳三特隼 水河旅游开 发有限公司 劳动就业管 理局见习补 贴						12,000.00		与收益相关
崇阳三特隼 水河旅游开 发有限公司 崇阳县财政 局 2015 年职 工培训稳定						23,600.00		与收益相关

就业单位补贴								
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司咸宁市旅游局"灵秀湖北"最受欢迎十大温泉奖励补贴						20,000.00		与收益相关
崇阳三特旅业发展有限公司咸宁市财政局崇阳县冷家洲浪口温泉山庄"五星"奖励补贴						100,000.00		与收益相关
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司就业保险补贴、就业保障-职业培训专项补贴及稳岗补贴							94,100.00	与收益相关
武夷山三特索道有限公司 3A 景区奖励							300,000.00	与收益相关
南陵水猴岛旅业发展有限公司收海南省质量技术监督局服务标准化经费							30,000.00	与收益相关
武汉三特索道集团股份有限公司上市公司再融资奖励							500,000.00	与收益相关

南漳三特古山寨旅游开发有限公司微信奖励							10,000.00	与收益相关
南漳三特古山寨旅游开发有限公司4A景区奖励							1,300,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	3,180,933.65	2,727,283.17	--

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,301,158.58	419,951.38	1,301,158.58
其中：固定资产处置损失	1,091,570.08	209,618.55	1,091,570.08
对外捐赠	308,208.00	402,900.00	308,208.00
滞纳金		95,444.33	
罚款支出	1,561.65	217,214.91	1,561.65
其他	1,245.88	293,208.68	1,245.88
合计	1,612,174.11	1,428,719.30	1,612,174.11

43、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,202,529.58	30,038,474.70
递延所得税费用	-53,760.86	17,676.34
合计	33,148,768.72	30,056,151.04

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	95,692,348.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	23,923,087.07

子公司适用不同税率的影响	-10,975,809.95
调整以前期间所得税的影响	-439,865.33
非应税收入的影响	-4,120,392.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,435,451.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-359,485.88
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	14,685,784.04
所得税费用	33,148,768.72

44、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与经营活动有关的现金		
其中：利息收入	945,304.39	712,203.45
与收益相关的政府补助	1,305,995.00	2,247,120.00
收到大额往来款		3,700,000.00
其他	156,573.44	1,154,487.98
合计	2,407,872.83	7,813,811.43

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与经营活动有关的现金		
其中：支付大额往来款	14,150,000.00	12,530,000.00
土地资源补偿费	40,083,310.12	32,990,416.75
广告费	15,497,515.77	13,304,190.22
差旅费	4,559,967.83	4,281,510.42
招待费	4,136,849.09	4,511,253.50
水电费	354,224.79	291,715.44
汽车费	4,033,247.46	3,897,372.00
董事会会费	3,714,266.88	3,676,516.47
办公费	2,900,139.48	2,468,032.25

租赁费	2,871,532.78	2,524,080.88
中介费	2,063,100.63	2,113,346.42
销售佣金	4,435,176.75	4,274,401.09
其他	4,906,314.99	6,575,359.48
合计	103,705,646.57	93,438,194.92

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		13,300,000.00
其中：与资产相关的政府补助	9,380,600.00	
合计	9,380,600.00	13,300,000.00

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付其他与投资活动有关的现金		
其中：向武汉市木兰生态置业有限公司提供借款	1,500,000.00	
向武汉三特大余湾旅游开发有限公司提供借款	3,000,000.00	
合计	4,500,000.00	

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与筹资活动有关的现金		
其中：收到融资租赁款		50,000,000.00
向武汉市汉金堂投资有限公司借款		33,000,000.00
向湖北柴埠溪旅游股份有限公司借款		12,000,000.00
向克什克腾旗鑫泰投资管理有限公司借款	89,000,000.00	24,000,000.00
向湖北鑫伟德化工有限公司借款	30,000,000.00	
向武汉天禧投资有限公司借款	30,000,000.00	

向武汉国创资本投资有限公司借款	55,000,000.00	
合计	204,000,000.00	119,000,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：财务顾问费	550,000.00	
招银金融租赁公司融资租赁费	11,579,523.78	7,325,685.29
收购崇阳及钟祥少数股权		66,725,200.00
还武汉市汉金堂投资有限公司借款		33,000,000.00
付再融资费用	1,450,000.00	
还武汉天禧投资有限公司借款	20,000,000.00	
还湖北鑫伟德化工有限公司借款	30,000,000.00	
还湖北柴埠溪旅游股份有限公司借款	3,000,000.00	
还克什克腾旗鑫泰投资管理有限公司借款	33,000,000.00	
合计	99,579,523.78	107,050,885.29

45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	62,543,579.54	-25,937,385.26
加：资产减值准备	-3,067,640.81	8,118,968.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,263,245.82	53,991,996.92
无形资产摊销	1,421,964.00	1,422,229.85
长期待摊费用摊销	2,484,085.24	2,628,225.37
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）	1,273,932.52	370,855.07
财务费用（收益以“-”号填列）	48,667,959.64	53,857,144.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-58,030,123.68	2,020,793.60

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-53,760.86	17,676.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-99,385,567.29	2,344,379.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-26,450,211.54	-23,793,010.09
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	41,329,815.90	20,041,696.52
其他	2,007.49	1,781.35
经营活动产生的现金流量净额	29,999,285.97	95,085,352.12
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	177,414,323.62	372,076,932.91
减：现金的期初余额	372,076,932.91	135,818,437.42
现金及现金等价物净增加额	-194,662,609.29	236,258,495.49

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	48,000,000.00
其中：	--
神农架三特物业开发管理有限公司	48,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,691,179.19
其中：	--
神农架三特物业开发管理有限公司	2,691,179.19
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	45,308,820.81

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	177,414,323.62	372,076,932.91
其中：库存现金	1,371,143.46	1,315,268.14
可随时用于支付的银行存款	176,043,180.16	370,761,664.77
三、期末现金及现金等价物余额	177,414,323.62	372,076,932.91

46、所有者权益变动表项目注释

不适用

47、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	250,275,884.92	抵押，附注（七）.17、（七）.27
无形资产	7,642,275.07	抵押，附注（七）.17、（七）.27
在建工程	80,016,371.39	抵押，附注（七）.17、（七）.27
合计	337,934,531.38	--

截止 2015 年 12 月 31 日受限资产主要为本公司借款抵押资产，详细情况见本附注（七）17.短期借款及（七）27.长期借款说明。

48、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
澳元	5,958.10	4.7276	28,167.51

八、合并范围的变更

1、处置子公司

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
神农架	96,000.0	76.00%	转让	2015 年	注	50,862.3	24.00%	14,253.9	30,273.1	16,019.2	注	

三特物 业开 发 管 理 有 限 公 司	00.00		12月31 日		65.25		89.92	95.41	05.49		
--	-------	--	------------	--	-------	--	-------	-------	-------	--	--

注：2015年12月9日，公司与武汉晟道创业投资基金管理有限公司签订股权转让协议，公司向武汉晟道创业投资基金管理有限公司转让所持神农架三特物业管理有限公司76.00%的股权。湖北众联资产评估有限公司以2015年11月30日神农架三特物业管理有限公司账面净资产价值5,832.01万元为基础，采用资产基础法确认其2015年11月30日的全部公允价值为12,615.79万元，并出具了“鄂众联评报字【2015】第1161号”《评估报告》；双方根据评估后的价值作为基础，最终确认本次交易价格为9,600.00万元。2015年12月31日，公司已收到股权转让款4,800.00万元，并完成了全部股权变更登记工作；公司根据企业会计准则的规定于报告期内确认了本次股权转让投资收益6,688.16万元。

2、其他原因的合并范围变动

新设主体

名称	新纳入合并范围的时间	期末净资产	合并日至期末净利润
武汉三特木兰川旅游开发有限公司	2015年1月	-584,901.71	-1,864,901.71
杭州千岛湖三特旅业有限公司	2015年2月		
海南三特田野牧歌旅业开发有限公司	2015年7月	197,608.25	-812,927.95
贵州武陵智慧旅游有限公司	2015年12月		
南漳三特漫云旅游开发有限公司	2015年12月	-	
红安三特旅业开发有限公司	2015年7月	931,823.01	-68,176.99

注1：2015年1月，公司出资设立武汉三特木兰川旅游开发有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围，截止2015年12月31日公司已出资128.00万元。

注2：2015年2月，公司出资设立杭州千岛湖三特旅业有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围，该公司于2015年2月设立并办理了工商登记事宜，相关出资尚未完成。

注3：2015年7月，公司出资设立海南三特田野牧歌旅业开发有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围，截止2015年12月31日公司已出资101.05万元。

注4：2015年12月，公司出资设立贵州武陵智慧旅游有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围，该公司于2015年12月设立并办理了工商登记事宜，相关出资尚未完成。

注5：2015年12月，公司出资设立南漳三特漫云旅游开发有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围，该公司于2015年12月设立并办理了工商登记事宜，相关出资尚未完成。

注6：2015年7月，公司出资设立红安三特旅业开发有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围，截止2015年12月31日公司已出资100.00万元。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

武汉三特旅游投资有限公司	湖北省	湖北省	综合	50.14%		设立
武夷山三特索道有限公司	福建省	福建省	旅游业	100.00%		设立
神农架三特旅业投资管理有限公司	湖北省	湖北省	综合	100.00%		设立
神农架三特物业管理开发有限公司（注）	湖北省	湖北省	综合	24.00%		设立
克什克腾旗三特青山索道有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	索道运营	100.00%		设立
华阴三特华山宾馆有限公司	陕西省	陕西省	酒店业	49.00%	51.00%	设立
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	贵州省	贵州省	旅游业		100.00%	设立
贵州三特梵净山旅游观光车有限公司	贵州省	贵州省	旅游业		100.00%	设立
贵州武陵景区管理有限公司	贵州省	贵州省	旅游业		100.00%	设立
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	海南省	海南省	旅游业		100.00%	设立
咸丰三特旅游开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业		100.00%	设立
保康三特九路寨旅游开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立

克什克腾旗三特 旅游业开发有限公 司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	旅游业	90.00%		设立
贵州江口三特太 平河旅游开发有 限公司	贵州省	贵州省	旅游业		100.00%	设立
崇阳三特隼水河 生态农庄开发有 限公司	湖北省	湖北省	蔬果种植及销售		51.00%	设立
武汉三特旅游产 业开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
崇阳三特旅游业 发展有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
团风三特旅游开 发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
武汉三特田野牧 歌旅游开发有限 公司	湖北省	湖北省	旅游业	100.00%		设立
陕西华山三特索 道有限公司	陕西省	陕西省	旅游业	75.00%		非同一控制企业 合并
海南三特索道有 限公司	海南省	海南省	旅游业	100.00%		非同一控制企业 合并
海南陵水猴岛旅 业发展有限公司	海南省	海南省	旅游业	90.00%		非同一控制企业 合并
庐山三叠泉缆车 有限公司	江西省	江西省	缆车运营	100.00%		非同一控制企业 合并
庐山东谷旅游开 发有限公司	江西省	江西省	旅游业		100.00%	非同一控制企业 合并
珠海景山三特索 道有限公司	广东省	广东省	旅游业	100.00%		非同一控制企业 合并
广州白云山三特 滑道有限公司	广东省	广东省	旅游业	100.00%		非同一控制企业 合并
杭州千岛湖索道 有限公司	浙江省	浙江省	旅游业	100.00%		非同一控制企业 合并
淳安黄山尖缆车 有限公司	浙江省	浙江省	旅游业		75.00%	非同一控制企业 合并
湖北三特凤凰国 际旅行社有限公 司	湖北省	湖北省	旅游业	70.00%		非同一控制企业 合并

克什克腾旗三特置业有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	综合		100.00%	设立
武汉三特田野牧歌俱乐部管理有限公司	湖北省	湖北省	旅游业		100.00%	设立
武汉三特旅游物业营销管理有限公司	湖北省	湖北省	综合		100.00%	设立
南漳三特旅游地产开发有限公司	湖北省	湖北省	综合		100.00%	设立
武汉三特汽车营地投资管理有限公司	湖北省	湖北省	综合		100.00%	设立
武汉三特景区营销管理有限公司	湖北省	湖北省	综合		100.00%	设立
安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司	浙江省	浙江省	旅游业		100.00%	设立
铜仁梵净山旅游投资有限公司	贵州省	贵州省	旅游业		100.00%	非同一控制企业合并
武汉三特木兰川旅游开发有限公司	湖北省	湖北省	综合		100.00%	设立
杭州千岛湖三特旅业有限公司	浙江省	浙江省	旅游业		100.00%	设立
贵州武陵智慧旅游有限公司	贵州省	贵州省	旅游业		70.00%	设立
南漳三特漫云旅游开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业		100.00%	设立
海南三特田野牧歌旅业开发有限公司	海南省	海南省	旅游业		100.00%	设立
红安三特旅业开发有限公司	湖北省	湖北省	旅游业		100.00%	设立

注：2015年12月，经公司第九届董事会第二十三次临时会议审议通过了以9,600.00万元的价格将神农架三特物业开发管理有限公司76.00%的股权转让给武汉晟道创业投资基金管理有限公司，上述股权转让手续于2015年12月31日办理完毕后神农架三特物业开发管理有限公司不再纳入合并范围。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西华山三特索道有限公司	25.00%	8,887,366.85	8,089,229.51	10,556,813.62
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	10.00%	400,611.85		2,243,924.86
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	10.00%	-516,836.35		9,378,789.34
武汉三特旅游投资有限公司	49.86%	10,663,117.70		214,473,212.93

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
陕西华山三特索道有限公司	26,273,368.70	75,508,015.98	101,781,384.68	35,282,916.34		35,282,916.34	24,671,984.58	79,839,746.69	104,511,731.27	40,883,646.09		40,883,646.09
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	16,541,683.16	7,469,370.35	24,011,053.51	3,469,440.12		3,469,440.12	18,691,715.44	6,189,632.63	24,881,348.07	2,579,584.19		2,579,584.19
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	6,130,936.80	194,340,930.38	200,471,867.18	105,503,973.64	1,180,000.00	106,683,973.64	22,596,641.34	128,493,938.35	151,090,579.69	52,134,322.73		52,134,322.73
武汉三特旅游投资有限公司	246,243,067.32	461,041,912.93	707,284,980.25	238,365,761.03	38,768,370.98	277,134,132.01	211,892,108.77	423,131,960.80	635,024,069.57	112,545,967.58	113,713,370.28	226,259,337.86

单位：元

子公司名称	本期发生额	上期发生额
-------	-------	-------

	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
陕西华山三特索道有限公司	112,290,425.05	35,745,554.61	35,745,554.61	40,217,035.62	102,982,995.43	33,876,404.23	33,876,404.23	73,258,415.19
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	20,870,596.97	2,108,483.43	2,108,483.43	1,241,882.29	21,774,226.70	4,298,482.13	4,298,482.13	1,860,057.22
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	892,959.00	-5,168,363.42	-5,168,363.42	-83,882,048.40	748,064.00	452,588.63	452,588.63	49,038,513.72
武汉三特旅游投资有限公司	132,709,457.44	21,386,116.53	21,386,116.53	78,877,187.63	108,215,348.73	4,079,732.03	4,079,732.03	-47,623,629.21

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	46.84%		权益法
武汉市汉金堂投资有限公司	湖北省	湖北省	综合	48.00%		权益法
武汉市木兰生态置业有限公司	湖北省	湖北省	综合	48.28%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额			期初余额/上期发生额		
	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	武汉市汉金堂投资有限公司	武汉市木兰生态置业有限公司	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	武汉市汉金堂投资有限公司	武汉市木兰生态置业有限公司
流动资产	21,226,128.96	312,132,841.81	10,652,024.31	32,448,245.50	313,832,879.47	6,730,285.59
非流动资产	173,383,301.12	268,806.36	93,184,255.60	171,405,731.54	999,828.43	96,830,106.61
资产合计	194,609,430.08	312,401,648.17	103,836,279.91	203,853,977.04	314,832,707.90	103,560,392.20

流动负债	4,202,527.21	699,793.93	27,962,257.32	3,393,647.08	180,710,962.99	14,014,118.17
非流动负债	69,050,023.35		39,400,000.00	72,900,000.00		44,400,000.00
负债合计	73,252,550.56	699,793.93	67,362,257.32	76,293,647.08	180,710,962.99	58,414,118.17
归属于母公司股东权益	121,356,879.52	311,701,854.24	36,474,022.59	127,560,329.96	134,121,744.91	45,146,274.03
按持股比例计算的净资产份额	56,838,708.11	149,616,890.04	17,609,658.10	59,744,156.14	64,378,437.56	21,796,621.10
调整事项	3,883,653.11		2,394,919.03	3,883,653.11		2,394,919.03
--商誉	3,883,653.11		2,394,919.03	3,883,653.11		2,394,919.03
对联营企业权益投资的账面价值	60,722,361.22	149,616,890.04	20,004,577.13	63,627,809.27	64,378,437.56	24,191,540.13
营业收入	8,951,282.30	21,900.00	4,413,970.99	8,991,197.00	6,229,953.53	3,543,517.09
净利润	-6,203,450.44	-2,419,890.68	-8,672,251.44	-12,120,116.50	2,058,585.67	-7,888,276.44
综合收益总额	-6,203,450.44	-2,419,890.68	-8,672,251.44	-12,120,116.50	2,058,585.67	-7,888,276.44
本年度收到的来自联营企业的股利	21,226,128.96					

(3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	35,606,049.51	3,103,144.18
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-770,290.08	-96,855.82
--综合收益总额	-770,290.08	-96,855.82

(4) 与在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

截至2015年12月31日，本公司为联营企业提供财务担保的金额为3,964.95万元，提供担保的详细情况见本附注（十一）5（2）。上述金额代表联营企业违约将给本公司造成的最大损失。由于不符合预计负债确认条件，上述财务担保属于未确认或有负债。

3、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接
铜仁梵净山门票销售有限公司	贵州省	贵州省	旅游业		50.00%

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具，包括货币资金、可供出售金融资产、借款等，这些金融工具的主要目的在于为本集团的运营融资。本集团还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收账款、其他应收款、应付账款及其他应付款等。

本集团金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险和市场风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本集团客户主要以个人消费者为主，一般采用直接收取现金的方式，不存在信用风险；对部分信用较好以旅行社为主体的客户进行少量交易，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。

本集团其他金融资产包括货币资金、应收账款、可供出售的金融资产及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本集团还因提供财务担保而面临信用风险，详见附注（十一）5（2）的披露。

本集团与客户间的交易条款以现款结算为主，少量信用交易系与经认可的、信誉良好的第三方进行，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。合并资产负债表中应收款项的账面价值正是本集团可能面临的最大的信用风险。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注（七）2和附注（七）4的披露。

2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本集团通过利用银行贷款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本集团的目标是运用银行借款、债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

本集团的金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析如下：

期末余额：

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年(含3年)	3-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款(含息)	325,768,001.99				325,768,001.99
应付账款	2,770,266.78				2,770,266.78
应付股利	3,354,656.44				3,354,656.44

应付利息	4,961,323.82				4,961,323.82
其他应付款	237,977,108.74				237,977,108.74
一年内到期的非流动负债（含息）	207,518,114.55				207,518,114.55
其他流动负债（含息）	52,461,643.84				52,461,643.84
长期借款（含息）		147,604,048.84			147,604,048.84
长期应付款		25,527,945.30			25,527,945.30
合计	834,811,116.15	173,131,994.14			1,007,943,110.29

年初余额:

项目	金融负债				
	1年以内 (含1年)	1-3年(含3年)	3-5年(含5年)	5年以上	合计
短期借款（含息）	334,455,125.00				334,455,125.00
应付账款	2,583,577.52				2,583,577.52
应付股利	2,967,793.05				2,967,793.05
应付利息	1,130,944.47				1,130,944.47
其他应付款	107,757,891.69				107,757,891.69
一年内到期的非流动负债（含息）	290,148,157.22				290,148,157.22
长期借款（含息）	10,073,062.15	134,457,337.92	15,080,000.00		159,610,400.07
长期应付款		23,302,741.16	15,977,055.87		39,279,797.03
合计	749,116,551.10	157,760,079.08	31,057,055.87		937,933,686.05

截至报告期末，本集团对外承担其他保证责任的事项详见附注（十一）5（2）的披露。

3、市场风险

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，包括汇率风险、利率风险等。

A、汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，只存在极少外币业务，故目前基本不存在汇率风险。

B、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。

本集团的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率

风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。2015年12月31日本集团的带息债务主要为以人民币计价的浮动利率借款或融资合同，其浮动利率借款金额合计为42,829.42万元，假定人民币基准利率变动25个基点，则利率风险将对利润总额产生的影响为107.07万元。

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
武汉当代科技产业集团股份有限公司	洪山区鲁磨路 369 号	高科技产业投资,投资管理,企业管理咨询,生物、化工、化学、医学、计算机和软硬件技术咨询(国家有专项规定按其执行);计算机和软硬件设备的销售;房地产开发、商品房销售;化工产品(不含危险品)、金属矿及非金属矿的销售。	300,000 万元	15.07%	15.65%

注1、武汉三特索道集团股份有限公司的第一大股东为武汉当代科技产业集团股份有限公司，自然人艾路明持有当代科技24.88%股权，为当代科技第一大股东。

注2、截至2015年12月31日，武汉当代科技产业集团股份有限公司持有公司20,897,958股，占总股本15.07%，一致行动人罗德胜持有公司800,000股，占总股本0.58%，武汉当代科技产业集团股份有限公司及其一致行动人罗德胜合计持有公司15.65%股权。

本企业最终控制方是艾路明。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注（九）1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注（九）2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	联营企业
武汉市汉金堂投资有限公司	联营企业
神农架三特物业开发管理有限公司	联营企业

克什克腾旗三特依山温泉旅游开发有限公司	联营企业
鄂州三特梁子湖旅游开发公司	联营企业
武汉市木兰生态置业有限公司	联营企业
武汉三特和润旅游文化发展有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
天风证券股份有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之子公司
武汉市尚书府酒店有限公司	武汉市木兰生态置业有限公司之子公司
武汉三特大余湾旅游开发有限公司	武汉市木兰生态置业有限公司之子公司

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉市尚书府酒店有限公司	接受劳务	23,340.10			132,066.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

注：2015年2月武汉三特旅游产业开发有限公司和武汉三特木兰川旅游开发有限公司年会用餐及购买年会特产，武汉市木兰生态置业有限公司之子公司武汉市尚书府酒店有限公司为本次会议提供场地及餐饮服务，公司支付劳务支出23,340.10元。

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	25,759,800.00	2011年12月12日	2019年12月12日	否
武汉三特大余湾旅游开发有限公司	21,726,000.00	2014年11月18日	2017年11月18日	否
崇阳三特雩水河旅游开	13,000,000.00	2014年11月13日	2016年11月13日	否

发有限公司				
崇阳三特隼水河旅游开发有限公司	12,000,000.00	2015 年 01 月 19 日	2016 年 10 月 30 日	否
崇阳三特隼水河旅游开发有限公司	50,000,000.00	2015 年 10 月 21 日	2016 年 10 月 21 日	否
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	25,000,000.00	2007 年 06 月 21 日	2016 年 06 月 21 日	否
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	30,000,000.00	2009 年 03 月 19 日	2017 年 03 月 19 日	否
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	50,000,000.00	2014 年 06 月 30 日	2019 年 06 月 30 日	否
杭州千岛湖索道有限公司	20,000,000.00	2013 年 07 月 01 日	2016 年 06 月 25 日	否
武汉三特旅游投资有限公司	25,000,000.00	2014 年 04 月 08 日	2018 年 04 月 08 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉当代科技产业集团股份有限公司	100,000,000.00	2015 年 06 月 08 日	2017 年 06 月 07 日	否
神农架三特物业开发管理有限公司	85,000,000.00	2015 年 11 月 10 日	2016 年 11 月 17 日	否

注1：根据公司董事会决议，公司按46.836%的持股比例为湖北柴埠溪旅游股份有限公司申请5,500万元8年期固定资产银行贷款分担2,575.98万元借款本金及其相应利息费的保证责任担保，同时湖北柴埠溪旅游股份有限公司为本公司提供相应保证责任反担保。截止2015年12月31日，湖北柴埠溪旅游股份有限公司已取得贷款4,600.00万元，公司按持股比例应承担的担保金额为2,154.45万元。

注2：武汉三特大余湾旅游开发有限公司为公司联营企业武汉市木兰生态置业有限公司的全资子公司，公司持有武汉市木兰生态置业有限公司48.28%股权。根据公司董事会决议，公司按48.28%的持股比例为武汉三特大余湾旅游开发有限公司申请4,500.00万三年期借款提供连带责任保证。截止2015年12月31日，武汉三特大余湾旅游开发有限公司已取得贷款4,250.00万元，实际担保借款本金2,051.90万元，武汉市木兰生态置业有限公司为本公司的保证责任提供反担保。

注3：武汉当代科技产业集团股份有限公司为公司向平安银行股份有限公司长期借款1.00亿元提供担保，借款时间为2015年6月8日至2017年6月7日。

注4：公司原子公司现联营企业神农架三特物业开发管理有限公司以自有存货32,726,962.85元为公司向兴业银行武汉分行合计8,500.00万元借款提供抵押担保，借款期间为2015年11月10日至2016年11月17日。

(3) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	12,000,000.00	2014年03月28日	2016年03月28日	借款
拆出				
武汉市汉金堂投资有限公司	86,400,000.00	2013年02月28日		财务资助，已经全部转为股权投资
武汉市木兰生态置业有限公司	1,500,000.00	2015年01月13日		财务资助
武汉三特大余湾旅游开发有限公司	3,000,000.00	2015年04月17日		财务资助

(4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	793.56	326.00

(5) 其他关联交易

2015年3月25日，公司第九届董事会第十八次会议审议通过了《关于参与天风证券股份有限公司增资扩股暨关联交易的议案》，公司以人民币990.00万元认购本公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方天风证券计划发行的450.00万股份。

2015年12月9日，公司与第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司之全资子公司武汉晟道创业投资基金管理有限公司签订股权转让协议，公司以9,600.00万元价格将神农架三特物业管理开发有限公司76.00%的股权转让给对方。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	武汉市汉金堂投资有限公司	926.33	55.58	86,400,926.33	8,640,092.63
其他应收款	武汉晟道创业投资基金管理有限公司	48,000,000.00	2,880,000.00		
其他应收款	武汉市木兰生态置业有限公司	1,500,000.00	90,000.00	79,621.20	4,777.27

其他应收款	神农架三特物业开发管理有限公司	6,015,480.40	360,928.82		
其他应收款	武汉三特大余湾旅游开发有限公司	3,105,819.43	186,349.17		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	9,000,000.00	12,000,000.00
其他应付款	神农架三特物业开发管理有限公司	353,681.57	

7、关联方承诺

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	武汉当代科技产业集团股份有限公司	本公司将不会投资任何与三特索道的生产、经营构成竞争或可能构成竞争的企业，并将持续促使本公司控制的其他企业未来不直接或间接从事、参与或进行与三特索道的生产、经营相竞争的任何活动。	2014年01月05日	正常履行中。
	武汉当代科技产业集团股份有限公司	自本次发行新增股份上市之日起，所认购的本次非公开发行的股票在36个月内不转让和上市交易。	2014年11月05日	正常履行中。
	武汉创时新一投资发展有限公司	自本次发行新增股份上市之日起，所认购的本次非公开发行的股票在36个月内不转让和上市交易。	2014年11月05日	正常履行中。
	武汉高科国有控股集团有限公司、武汉东湖新技术开发区发展总公司	除向本公司、江汉索道及磨山索道投资外，没有向其他与本公司经营范围相同的企业投资，亦将不直接或者间接从事、参与或进行与本公司生产、经营相竞争的任何活动。	2007年8月17日	正常履行中。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

①2013年12月公司与武汉市万通置业有限公司签订《武汉市黄陂区木兰乡大余湾、长岭镇石门旅游项目共同开发框架协议书》，双方约定由武汉市万通置业有限公司以其所持武汉市木兰生态置业有限公司及

其子公司净资产评估值折算出资3,000.00万元，公司以现金出资7,000.00万元共同合作开发武汉市黄陂区木兰乡大余湾、长岭镇石门旅游项目，对其承诺投资4,200.00万元。截止2015年12月31日，公司已用现金出资2,800.00万元，持有武汉市木兰生态置业有限公司48.28%的股权。

②2015年6月26日，本公司第九届董事会第十九次临时会议审议通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》、《关于本次交易涉及关联交易的议案》、《关于本公司发行股票购买资产暨关联交易的议案》，审议通过本公司向青岛蓝森环保科技有限公司等8名法人以及王自兰等19名自然人购买其合计持有的苏州枫彩生态农业科技集团有限公司100.00%股权，本次交易标的股权的价格为248,200.00万元。向武汉当代科技产业集团股份有限公司、武汉睿沣资本投资中心（有限合伙）、武汉蓝山汇投资中心（有限合伙）以及自然人吴君亮等特定投资者非公开发行股份募集配套资金98,000.00万元。

③本公司售后租回相关信息详见（十四）2。

（2）其他承诺事项

资源补偿费、管理费：

①根据公司控股子公司陕西华山三特索道有限公司的合同和章程的利润分配协议，该合作公司2001年及以前年度按净利润的10%支付合作方华阴市华山公路索道总公司资源补偿费，2002年-2022年按合作公司年净利润的45%支付资源补偿费，2023年-2032年（合作期满）按合作公司年净利润的50%支付资源补偿费。该资源补偿费根据合作协议计提，于计提时计入“主营业务成本”。

②根据控股子公司庐山三叠泉缆车有限公司原控股股东北京北方五岳索道技术有限公司、美国国际索道有限公司与庐山旅游资源开发公司签订的“改建经营庐山三叠泉地面缆车”的合同及补充合同，庐山三叠泉缆车有限公司应支付庐山旅游资源开发公司土地出让金141.60万元、资源占用费920.40万元、附属设施等固定资产218.00万元，共计1,280.00万元，付款期限为2000年支付首期300.00万元、余款980.00万元在五年内按年平均数196.00万元在当年12月31日之前支付。该等土地出让金141.60万元、资源占用费920.40万元，共计1,062.00万元，于2001年计入“无形资产”，并按公司经营期限40年平均摊销，摊销时计入“主营业务成本”。

③根据控股子公司广州白云山三特滑道有限公司与广州市白云山风景区游览服务中心签订的租赁合同书的约定，广州白云山三特滑道有限公司需向广州市白云山风景区游览服务中心支付下列项目的租金：
a. 滑道项目：1996年为20.00万元，以后每年递增10%至2003年止；2004年—2021年，每年支付38.97万元；
b. 蹦极、滑草、滑车项目：期限为2000年7月1日—2021年5月31日，第1—3年每年为38.40万元；每3年为一阶段，每阶段递增8%。该等租金根据合作协议计提，于计提时计入“主营业务成本”。

④根据控股子公司珠海景山三特索道有限公司与珠海市景山公园签订的“合作兴建珠海石景山滑道合同书”，珠海景山三特索道有限公司应从1996年滑道建成开始营运之日起，每年向珠海市景山公园支付管理费，其中：第1年12.00万元、第2年16.00万元、第3—7年每年17.92万元、第8—12年每年20.07万元、第13—17年每年22.48万元、第18—22年每年25.17万元、第23—27年每年28.19万元、第28—30年每年31.57万元、第31—40年的金额在第30年的6月份商定。该管理费根据协议计提，于计提时计入“主营业务成本”。

⑤根据公司控股子公司海南陵水猴岛旅业发展有限公司的合作协议，海南陵水猴岛旅业发展有限公司从成立之日起（1999年），前三年每年支付海南陵水县财政局50.00万元的资源补偿费，第四年开始每年支付100.00万元的资源补偿费。该资源补偿费根据合作协议计提，于计提时计入“主营业务成本”。

⑥根据控股子公司海南浪漫天缘海上旅业有限公司与海南省海洋与渔业厅签订的“海南省海域使用权出让合同”，海南浪漫天缘海上旅业有限公司以128.55万元人民币的价格购买海南省陵水县16.76公顷的海域使用权，使用年限为2004年5月—2029年5月共25年，该款项分五期缴纳：2004年缴纳25.71万元，2005年—2008年每年6月5日前缴纳25.71万元。2006年2月，根据海南省海洋与渔业厅“海域使用权批准通知书”，海南浪漫天缘海上旅业有限公司又以107.37万元人民币的价格购买16.727公顷的海域使用权，使用年限从2006年起共25年，海域使用金分五期平均缴纳：2006年—2010年每年交纳21.474万元。

上述海域使用权按合同价格确认为“无形资产”，并按使用期限25年平均摊销，摊销时计入“主营业

务成本”。

⑦根据公司与武夷山风景名胜区管理委员会签订的“武夷山大峡谷生态公园项目合作合同书”的规定，控股子公司武夷山三特索道有限公司从开始经营之日起，按大峡谷生态公园每年的门票和索道收入（扣除商业折扣）的相应比例向武夷山风景名胜区管理委员会交纳资源补偿费，各年的交纳比例分别为：第1—10年5%，第11—20年7.5%，第21—30年10%，第31—45年15%。

⑧根据公司控股子公司克什克腾旗三特青山索道有限公司与克什克腾旗青山国家地质公园管理有限公司签订的“关于合作开发内蒙古克什克腾旗青山景区旅游项目的合同书”，从2006年起，三特青山公司每年向青山国家地质公园管理有限公司支付景区资源使用费20万元。

⑨根据公司与湖北省咸丰县人民政府签订的“湖北咸丰坪坝营生态旅游区旅游项目开发合同书”，从2007年起，咸丰三特旅游开发有限公司每年以代收方式并一次性向湖北省咸丰县人民政府交纳门票收入的5%作为景区资源管理费，不足50万元，补足50万元。

⑩根据公司与贵州梵净山国家级自然保护区管理局签订的“梵净山自然保护区梵净山索道及旅游小区整体开发项目合同书”：

A、公司每年向贵州梵净山国家级自然保护区管理局下属公司分配索道门票收入的8%、旅游小区内车辆营运车票收入的5%；

B、贵州梵净山国家级自然保护区管理局下属公司每年可以分得镇国寺、承恩寺香火收入的10%，镇国寺、承恩寺宗教管理团队可以分得香火收入的20%；

C、旅游小区门票收入在扣除双方认可的旅游小区管理的直接成本后，贵州梵净山国家级自然保护区管理局下属公司分配旅游小区门票收入的40%；

D、盘溪树木园门票收入在扣除双方认可的直接成本后，贵州梵净山国家级自然保护区管理局下属公司分配盘溪树木园门票收入的40%。

（3）前期承诺履行情况

公司已按上述签定协议约定支付资源补偿费和管理费。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

本集团为关联方担保事项详见本附注（十一）5（2）。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、其他资产负债表日后事项说明

1、公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金申请已于2016年2月5日被中国证监会受理，本次发行股份购买资产及募集配套资金详见（十二）1。

2、2016年1月28日，经公司第九届董事会第二十五次临时会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司将部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金。本次拟使用闲置募集资金补充流动资金的数额不超过 2,500.00万元，使用期限不超过 6 个月，即自 2016 年 1 月 29 日至 2016 年 7 月 28 日。

3、2016年3月22日，经本公司第九届董事会决议，通过了2015年度利润分配预案为：公司2015年度拟不派发现金红利，不转、送股份。本预案将经股东大会批准后实施。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团的经营业务根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

A、旅游业务分部：旅游业务分部主要经营旅游景区门票、索道、观光车收入，景区酒店餐饮收入及旅行社业务收入

B、旅游地产业务分部：旅游地产业务分部主要经营旅游房地产租售业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩以报告的分部利润为基础进行评价。该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括由集团统一进行管理的其他未分配的总部资产。

分部间的转移定价，按照市场价值确定。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	旅游业务分部	旅游地产业务分部	未分配金额	分部间抵销	合计
对外营业收入	425,191,214.90	3,449,461.00			428,640,675.90
分部间交易收入					
销售费用	-23,569,873.24	-2,405,809.94	-638,683.20		-26,614,366.38
利息收入	228,742.97	21,190.67	695,370.75		945,304.39
利息费用	-10,735,777.21		-37,932,182.43		-48,667,959.64
对联营企业和合营企业的投资收益	-771,891.11		-8,400,751.01	-148,393.47	-9,024,248.65
资产减值损失	26,038,209.02	-1,473,072.70	373,136.04	-21,870,631.55	3,067,640.81
折旧和摊销费用	-56,536,496.49	-291,566.26	-6,341,232.31		-63,169,295.06
利润总额（亏损）	86,046,008.74	-4,227,504.00	35,744,475.07	-21,870,631.55	95,692,348.26
资产总额	1,431,707,724.02	56,465,561.31	2,050,693,817.21	-1,300,571,559.13	2,238,295,543.41
负债总额	357,986,806.18	19,000,753.50	1,024,810,340.47	-364,510,525.77	1,037,287,374.38
对联营企业和合营企业的长期股权投资	2,331,253.07		287,889,838.71	-24,271,213.88	265,949,877.90
长期股权投资以外	401,263,271.21	633,788.63	1,023,082.90		402,920,142.74

的其他非流动资产 增加额					
-----------------	--	--	--	--	--

注：上表中涉及到的收入、收益金额以正数表示，涉及到的成本、费用、亏损等金额以负数表示。

(3) 其他说明

对外交易收入信息

A、每一劳务的对外交易收入如下：

项目	本年金额	上期金额
旅游业务	408,854,746.77	350,200,959.05
旅游房地产业务	3,449,461.00	19,914,404.00
其他业务收入	16,336,468.13	16,183,987.45
合计	428,640,675.90	386,299,350.50

B、地理信息

本集团所有的对外交易收入以及所有除金融资产及递延所得税资产以外的非流动资产均来自于国内。

C、主要客户信息

本集团的客户较为分散，不存在单个与本集团交易超过10%的客户。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1、售后回租相关信息

2014年6月，公司子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司（以下简称“梵净山旅业公司”）与招银金融租赁有限公司（以下简称“招银租赁”）签订《融资租赁合同》，以梵净山旅业公司拥有的客运架空索道及配套电力设备为租赁标的物向招银租赁融资5,000万元。此次售后回租资产账面原值61,442,182.10元，融资租赁期限为5年，一次性放款，分10期等额支付本息。租赁期内，名义利率拟以银行3—5年期贷款基准利率6.4%为基础，按照有关单位对同类企业贷款政策和国家银行贷款基准利率的变化作出同方向调整。

本集团作为融资租赁承租人，相关信息如下：

A、截止报告期末，未确认融资费用的余额为3,167,881.12元，采用实际利率法在租赁期内各个期间进行分摊。

B、各类租入固定资产的年初和期末原价、累计折旧额、减值准备累计金额：

融资租赁租入资产类别	固定资产原价		累计折旧额	减值准备累计金额
	年初余额	期末余额		
专用设备	61,442,182.10	61,442,182.10	9,088,308.34	
合计	61,442,182.10	61,442,182.10	9,088,308.34	

C、以后年度将支付的最低租赁付款额：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	11,339,114.06
1年以上2年以内（含2年）	11,317,664.34
2年以上3年以内（含3年）	11,317,664.34
3年以上	990,951.05
合计	34,965,393.79

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	469,312,338.62	100.00%	32,581,484.34	6.94%	436,730,854.28	440,873,322.65	100.00%	32,954,620.38	7.47%	407,918,702.27
合计	469,312,338.62	100.00%	32,581,484.34	6.94%	436,730,854.28	440,873,322.65	100.00%	32,954,620.38	7.47%	407,918,702.27

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	446,497,741.99	26,789,864.53	6.00%
1 至 2 年	10,322,602.30	1,032,260.23	10.00%
2 至 3 年	201,438.50	40,287.70	20.00%
3 至 4 年	10,816,405.64	3,244,921.69	30.00%
5 年以上	1,474,150.19	1,474,150.19	100.00%
合计	469,312,338.62	32,581,484.34	6.94%

确定该组合的依据详见附注（五）10。

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-373,136.04元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	20,000,000.00	10,000,000.00
备用金借支	1,396,490.19	1,219,403.92
对子公司的应收款项	380,128,975.56	316,481,619.56

对合营企业、联营企业的应收款项	7,516,406.73	86,400,926.33
应收股权转让款	48,000,000.00	14,573,300.00
对非关联公司的应收款项	12,270,466.14	12,198,072.84
合计	469,312,338.62	440,873,322.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
咸丰三特旅游开发有限公司	对子公司的应收款项	101,996,889.38	1 年以内	21.73%	6,119,813.36
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	对子公司的应收款项	57,804,519.13	1 年以内	12.32%	3,468,271.15
崇阳三特旅业发展有限公司	对子公司的应收款项	50,458,293.20	1 年以内	10.75%	3,027,497.59
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	应收股权转让款	48,000,000.00	1 年以内	10.23%	2,880,000.00
保康三特九路寨旅游开发有限公司	对子公司的应收款项	41,203,568.86	1 年以内	8.78%	2,472,214.13
合计	--	299,463,270.57	--	63.81%	17,967,796.23

2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	963,597,089.52	2,153,877.85	961,443,211.67	859,606,553.32	2,153,877.85	857,452,675.47
对联营、合营企业投资	240,578,868.68		240,578,868.68	145,179,619.68		145,179,619.68
合计	1,204,175,958.20	2,153,877.85	1,202,022,080.35	1,004,786,173.00	2,153,877.85	1,002,632,295.15

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
武汉三特旅游投资有限公司	221,193,600.00			221,193,600.00		

海南三特索道有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
陕西华山三特索道有限公司	18,523,383.85			18,523,383.85		
庐山三叠泉缆车有限公司	26,185,491.62			26,185,491.62		
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	13,500,000.00			13,500,000.00		
广州白云山三特滑道有限公司	12,153,877.85			12,153,877.85		2,153,877.85
珠海景山三特索道有限公司	13,000,000.00			13,000,000.00		
武夷山三特索道有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
神农架三特旅业投资管理有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
克什克腾旗三特青山索道有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
保康三特九路寨旅游开发有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	112,687,600.00			112,687,600.00		
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	64,362,600.00			64,362,600.00		
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	90,000,000.00			90,000,000.00		
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
武汉三特旅游产	1,000,000.00	10,000,000.00		11,000,000.00		

业开发有限公司						
神农架三特物业 开发管理有限公司	10,000,000.00	50,000,000.00	60,000,000.00			
杭州千岛湖索道 有限公司	78,000,000.00			78,000,000.00		
崇阳三特旅业发 展有限公司	5,000,000.00	100,000,000.00		105,000,000.00		
团风三特旅游开 发有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉三特田野牧 歌旅游开发有限 公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
武汉三特田野牧 歌俱乐部管理有 限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
武汉三特景区营 销管理有限公司	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00		
三特汽车营地投 资管理有限公司		200,000.00		200,000.00		
武汉三特木兰川 旅游开发有限公 司		1,280,000.00		1,280,000.00		
海南三特田野牧 歌旅业开发有限 公司		1,010,536.20		1,010,536.20		
红安三特旅业开 发有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计	859,606,553.32	163,990,536.20	60,000,000.00	963,597,089.52		2,153,877.85

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

湖北柴埠溪旅游股份有限公司	63,627,809.27			-2,905,448.06					60,722,361.22	
武汉市汉金堂投资有限公司	32,766,890.24	86,400,000.00		-841,764.75					118,325,125.50	
华阴三特华山宾馆有限公司	24,593,380.04			-322,166.16					24,271,213.88	
武汉市木兰生态置业有限公司	24,191,540.13			-4,186,962.99					20,004,577.13	
鄂州三特梁子湖旅游开发公司		3,000,000.00		1,601.03					3,001,601.03	
神农架三特物业开发管理有限公司				-146,010.08				14,400,000.00	14,253,989.92	
小计	145,179,619.68	89,400,000.00		-8,400,751.01				14,400,000.00	240,578,868.68	
合计	145,179,619.68	89,400,000.00		-8,400,751.01				14,400,000.00	240,578,868.68	

注 1、2015 年 7 月，公司以债转股的出资方式对武汉市汉金堂投资有限公司增加投资 8,640.00 万元，本次增资后公司持股比例不变。注 2、2015 年 12 月，公司出资 300.00 万元与湖北鄂州梁子湖生态文明建设有限公司共同投资设立了鄂州三特梁子湖旅游开发公司，公司持有其 30.00% 股权。注 3、2015 年 12 月，经公司第九届董事会第二十三次临时会议审议通过，公司以 9,600.00 万元的将公司持有神农架三特物业开发管理有限公司 76.00% 的股权转让给武汉晟道创业投资基金管理有限公司，此次股权转让完成后公司持有神农架三特物业开发管理有限公司的股权由原 100.00% 下降至 24.00%，公司个别财务报表对神农架三特物业开发管理有限公司的剩余股权投资采用权益法进行核算。

3、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	58,406,814.80	54,047,257.19
权益法核算的长期股权投资收益	-8,400,751.01	-7,567,377.45
处置长期股权投资产生的投资收益	50,400,000.00	1,110,818.12

可供出售金融资产在持有期间的投资收益	89,790.00	107,748.00
处置持有待售的长期股权投资损益（损失“-”）		24,614,341.00
合计	100,495,853.79	72,312,786.86

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	65,607,638.22	主要是转让神农架物业公司 76% 股权，取得投资收益 6,681.16 万元所致。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,180,933.65	主要是南漳古山寨公司收到政府补助 116.67 万元，崇阳隽水河公司收到政府补助 125.96 万元，咸丰坪坝营公司收到政府补助 30 万元，海南索道公司收到政府补助 12 万所致。
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	89,790.00	汉口银行利润分配所致。
受托经营取得的托管费收入	83,011.60	收到阿斯哈图石林景区托管收益所致。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-154,442.09	主要是公司向北京市企业家环保基金会捐赠 10 万元所致。
减：所得税影响额	-34,936.03	
少数股东权益影响额	249.28	
合计	68,841,618.13	--

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.59%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.76%	-0.18	-0.18

第十一节 备查文件目录

- 1.载有公司法定代表人刘丹军、主管会计工作的负责人郑文舫、总会计师董建新、会计机构负责人董燧签名并盖章的会计报表。
- 2.载有中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师杨红青、王涛签名并盖章的2015年度审计报告原件。
- 3.报告期内在中国证券报、证券时报、上海证券报、证券日报及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿。
- 4.载有董事长刘丹军签名的2015年度报告文本原件。
- 5.以上备查文件备查地点：公司董事会秘书处。

武汉三特索道集团股份有限公司

董 事 会

2016年3月24日