

武汉三特索道集团股份有限公司

2019 年年度报告



2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证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。

公司负责人卢胜、主管会计工作负责人张泉、总会计师张云韵及会计机构负责人(会计主管人员)赵良才声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”。

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.....	2
第二节公司简介和主要财务指标.....	4
第三节公司业务概要.....	8
第四节经营情况讨论与分析.....	12
第五节重要事项.....	28
第六节股份变动及股东情况.....	43
第七节优先股相关情况.....	49
第八节可转换公司债券相关情况.....	50
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	51
第十节公司治理.....	59
第十一节公司债券相关情况.....	64
第十二节 财务报告.....	65
第十三节 备查文件目录.....	198

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
报告期	指	2019 年 1 月-12 月或 2019 年度
保康九路寨公司	指	保康三特九路寨旅游开发有限公司
柴埠溪公司	指	湖北柴埠溪旅游股份有限公司
崇阳隼水河公司	指	崇阳三特隼水河旅游开发有限公司
崇阳旅业公司	指	崇阳三特旅业发展有限公司
崇阳项目公司	指	崇阳三特旅业发展有限公司、崇阳三特隼水河旅游开发有限公司
东湖海洋公园	指	武汉龙巢东湖海洋公园有限公司
当代科技	指	武汉当代科技产业集团股份有限公司
当代城建发	指	武汉当代城市建设发展有限公司
当代教育	指	武汉当代教育体育有限公司
当代地产	指	武汉当代地产开发有限公司
梵净山旅业公司	指	贵州三特梵净山旅业发展有限公司
梵净山旅业公司（合并）	指	贵州三特梵净山旅业发展有限公司、贵州三特梵净山旅游观光车有限公司、贵州武陵景区管理有限公司、铜仁梵净山门票销售有限公司、铜仁梵净山旅游投资有限公司、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
猴岛公园	指	海南陵水猴岛旅业发展有限公司
华山索道公司	指	陕西华山三特索道有限公司
汉口银行	指	汉口银行股份有限公司
隼水河生态农庄公司	指	崇阳三特隼水河生态农庄开发有限公司
克旗三特旅业公司（合并）	指	克什克腾旗三特旅业开发有限公司、克旗三特旅业开发有限公司黄岗梁分公司、克旗三特旅业开发有限公司热水分公司、克旗三特旅业开发有限公司西拉沐沦分公司
庐山三叠泉公司	指	庐山三叠泉缆车有限公司
浪漫天缘公司	指	海南浪漫天缘海上旅业有限公司
木兰川公司	指	武汉三特木兰川旅游开发有限公司
南漳古山寨公司	指	南漳三特古山寨旅游开发有限公司
南漳古山寨公司（合并）	指	南漳三特古山寨旅游开发有限公司、南漳三特漫云旅游开发有限公司
南漳地产公司	指	南漳三特旅游地产开发有限公司

千岛湖公司	指	杭州千岛湖索道有限公司
千岛湖公司（合并）	指	杭州千岛湖索道有限公司、淳安黄山尖缆车有限公司
武夷山公司	指	武夷山三特索道有限公司
咸丰坪坝营公司	指	咸丰三特旅游开发有限公司
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	卢胜		
注册地址	武汉市东湖新技术开发区关山一路特 1 号光谷软件园 D1 栋		
注册地址的邮政编码	430073		
办公地址	武汉市东湖新技术开发区关山一路特 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	曹正	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）	报告期，公司控股股东由武汉当代科技产业集团股份有限公司变更为武汉当代城市建设发展有限公司。 本次控股权变动是在同一实际控制人控制的不同法人主体之间进行的转让。公司实际控制人未发生变化，仍为艾路明先生。

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

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2019 年	2018 年	本年比上年 增减	2017 年
营业收入（元）	676,642,192.08	648,200,560.82	4.39%	539,440,636.97
归属于上市公司股东的净利润（元）	11,405,762.62	134,726,722.18	-91.53%	5,501,395.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	2,117,166.63	5,012,607.70	-57.76%	-30,134,752.46
经营活动产生的现金流量净额（元）	292,282,572.87	248,305,221.69	17.71%	164,181,040.76
基本每股收益（元/股）	0.08	0.97	-91.75%	0.04
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.97	-91.75%	0.04
加权平均净资产收益率	1.08%	15.08%	-14.00%	0.67%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上 年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,876,048,554.68	2,863,827,356.57	0.43%	2,672,184,867.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,065,755,896.37	960,717,662.85	10.93%	825,990,940.67

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

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	108,524,821.52	174,599,430.82	239,413,718.29	154,104,221.45
归属于上市公司股东的净利润	-38,991,614.84	1,792,095.40	55,209,819.22	-6,604,537.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,294,585.27	-164,556.23	55,182,840.20	-10,606,532.07
经营活动产生的现金流量净额	-5,446,168.64	81,421,709.17	121,657,513.47	94,649,518.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 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）	5,509,180.39	129,518,336.60	24,711,623.24	主要系转让南漳地产公司和隽水河生态农庄公司股权取得的投资收益；转让位于武汉市东方恒星园的一处房产取得资产处置收益；珠海索道公司因配合珠海政府的“城市阳台项目”改造而进行的资产处置所形成的损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,911,970.73	1,949,929.84	1,728,198.55	主要系南漳古山寨公司、保康九路寨公司、海南陵水猴岛旅业发展有限公司等报告期收到政府补助款，崇阳隽水河公司、梵净山旅业公司等收到政府补助本期摊销。详情见财务报告附注中政府补助明细。
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	98,769.00	89,790.00	71,832.00	主要系报告期收到的汉口银行分红。

融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			3,249,825.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,781,201.60	-2,195,902.61	5,503,351.61	主要系捐赠支出和违约金、罚款等支出。
减：所得税影响额	-550,032.30	-260,687.74	-244,631.94	
少数股东权益影响额（税后）	154.83	-91,272.91	-126,685.37	--
合计	9,288,595.99	129,714,114.48	35,636,148.24	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

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。经过近30年的努力探索扩张，公司目前掌握的旅游项目资源主要分布在包括陕西、贵州、海南、湖北、江西、浙江等9个省，已逐步实现全国布局、品牌连锁经营，形成了“经营一批、建设一批、储备一批”的项目开发梯次模式。

从业务范围上来看，公司围绕旅游资源进行多种业态的开发和运营，打造了十多个休闲度假旅游目的地。公司旗下的休闲度假旅游目的地包含的产品模块有：以索道为主的景区交通接驳体系、景区综合运营体系、主题公园和特色营地住宿产品体系。

1、索道

公司在国内投资建设、运营的景区交通接驳项目有：陕西华山三特索道、贵州梵净山索道、浙江千岛湖梅峰索道及黄山尖索道、海南猴岛跨海索道、江西庐山三叠泉缆车、湖北南漳春秋寨索道、湖北保康霸王河索道、湖北崇阳燕子娅索道、内蒙大青山索道、内蒙黄岗梁索道（建设中）、湖北柴埠溪索道、广东珠海石景山索道滑道、广东白云山滑道及滑草等。其中，华山三特索道、贵州梵净山索道被中国索道协会授予客运索道安全服务质量“5S”等级证书和奖牌。

2、景区

在掌握旅游景区资源方面，公司已形成跨区域布局。由公司投资建设、目前在运营中的景区项目有：贵州铜仁梵净山旅游区（国家5A级旅游景区）、海南陵水南湾猴岛生态旅游区（国家4A级旅游景区）、湖北崇阳浪口温泉旅游区、湖北南漳春秋寨景区（国家4A级旅游景区）、湖北保康九路寨生态旅游区（国家4A级旅游景区）、内蒙古克什克腾旗自驾休闲旅游区、广东广州白云山极限运动中心、海南陵水浪漫天缘海上运动休闲中心等。其中，贵州铜仁梵净山旅游区和海南陵水南湾猴岛生态旅游区还被评为了“国家标准试点单位”。

3、营地住宿

目前公司投资、建设、运营的营地住宿类项目包括：崇阳浪口温泉精品酒店、陕西华山侠文化主题客栈、湖北南漳古寨客栈、湖北保康九路寨木屋营地、内蒙黄岗梁房车营地和帐篷营地等。

4、主题公园

公司旗下武汉东湖海洋乐园项目位于武汉东湖风景区内，具有良好的区位优势与交通条件。其产品包括海洋世界、飞鸟世界、大马戏、儿童乐园等，倡导人与自然和谐共融与可持续发展，实现观光、休闲、体验等复合功能，是公司第四个年游客接待量超百万的项目，也是公司从传统山岳型景区向都市复合型主题乐园试水的代表项目。

报告期，公司主营业务驱动因素包括：1、景区强力宣传、精准营销实现景区客流的增长；2、通过增加项目收益点、优化客源结构、提高游客转化率而带来的客单价提升；3、景区知名度的提升，带来客流的增长；4、适时通过并购等方式寻求外延突破，增加公司赢利点。

（二）报告期内行业背景概况及公司所处的行业地位

1、行业背景概况

（1）旅游业已成为我国国民经济重要组成部分，发展潜力巨大

随着我国全面建成小康社会的国家战略深入推进，全国城乡居民收入稳步增长，消费结构加速升级，人民群众健康水平大幅提升，带薪休假制度逐步落实，假日制度不断完善，基础设施条件不断改善，航空、

高铁、高速公路等快速发展，旅游消费得到快速释放，为旅游业发展奠定良好基础。在一系列政策扶持下，旅游业已逐渐发展成为国民经济战略性支柱产业，产业规模和实力迅速壮大。

根据国家统计局发布的《中华人民共和国2019年国民经济和社会发展统计公报》，2019年国内旅游总收入为5.73万亿元，同比增长11.65%；境内旅游的人数为60.10亿人次，同比分别增长8.50%；人均年出游次数超过4次，我国已经进入大众旅游时代，旅游已经成为人民幸福生活的必需品。

根据《“十三五”旅游业发展规划》，“十三五”旅游业发展的主要目标是：旅游经济稳步增长。城乡居民出游人数年均增长10%左右，旅游总收入年均增长11%以上，旅游直接投资年均增长14%以上。到2020年，旅游市场总规模达到67亿人次，旅游投资总额2万亿元，旅游业总收入达到7万亿元。综合效益显著提升。旅游业对国民经济的综合贡献度达到12%，对餐饮、住宿、民航、铁路客运业的综合贡献率达到85%以上，年均新增旅游就业人数100万人以上。旅游业已成为我国国民经济重要组成部分，发展潜力巨大。

（2）管理体制持续改革持续推进，对文旅行业监管日趋严格

伴随国家机构改革方案的落地实施，各相关部门出台系列旅游政策，推进文化旅游管理体制深化改革，行业发展进一步规范。

一方面，传统旅游资源回归公益属性的发展趋势日益明显。2019年，党的十九届四中全会明确要求“构建以国家公园为主体的自然保护地体系，健全国家公园保护制度”，提出“始终坚持保护优先，将生态保护好坏作为检验国家公园体制试点成功与否的关键因素”。同时，国务院办公厅发文要求继续推动国有景区门票降价，除景区门票外，部分景区索道、游船、环保车等政府定价的交通工具定价也有所下调。8月，文化和旅游部产业发展司对外指出“到2022年，5A级国有景区将全面实行门票预约制度”，保护景区人流量不超过上限。一系列政策表明，国有资源将逐渐回归公益属性，为国家所有，为全民共享。

另一方面，国家对A级景区提出了更高要求。2019年，文化和旅游部开展了A级旅游景区整改提质行动，全国复核A级旅游景区5000多家，共有1186家景区受到处理，其中405家被取消等级，其中不乏5A级景区。“商业气息太浓”、“宰客现象严重”、“基础设施落后”、“景区项目同质化”等是诸多景区被摘牌的共性问题。此次摘牌治理行为，预示着国家要求A级景区以更高水平、高质量的发展之道，不断提升品质、改革长新。

（3）旅游市场需求不断扩大，对运营管理服务提出更高要求

2019年，我国人均GDP首次超过1万美元，正处于旅游消费需求爆发式增长时期，居民的旅游消费能力、旅游消费需求和旅游消费水平都将大幅度持续增长，旅游市场从“观景旅游”模式向“休闲旅游”模式转变的趋势越发明显，传统的拍照、留影、买特产的打卡式旅游已无法满足游客的多元化需求。

一方面，旅游需求旺盛，市场细分。除去传统的观光游，衍生出的乡村旅游、文化旅游、夜间旅游、体育旅游、红色旅游、城郊度假游等市场需求都日渐提升，并在网红效应驱动下涌现出一批网红打卡景点，细分市场下的优质旅游产品已逐渐成为文旅行业的需求新潜力、供给新动能。

另一方面，游客对旅游品质与体验的要求提高。游客在旅游过程中，越来越关注细节体验和个性化服务，对售前、售中、售后的体验服务都有了新要求，线上预订、“刷脸游”、扫码支付等智慧旅游场景应用应运而生，游客的参与度、体验感和满意度随之不断提升。

现阶段的旅游市场，资源不再是游客选择的第一标准，产品体验与服务体验更为重要，这要求旅游开发与运营管理服务必须走上精细化道路，以个性化、细分化和多元化的产品满足广大群众的物质精神需求。

2、公司所处的行业地位

公司自1995年确定了以旅游客运观光索道为主导产业的专业化发展战略以来，共建设、运营索道二十余条。目前，公司是国际索道协会（OITAF）首批中国企业会员、中国索道协会的副理事长单位，在旅游客运索道拥有数量、设备的种型及技术创新等方面居全国同行业前列。公司参与起草《客运索道企业安全

生产标准化评定标准》、《客运索道安全服务质量》等多项行业标准。“三特索道”成为中国资源型旅游行业的著名品牌。

2003年以来，顺应公众对旅游产品需求的升级，公司业务由索道专业化领域向旅游业多元化发展，先后投资、建设、经营了十多个旅游目的地项目，旗下项目包含自然景区、酒店、温泉、主题乐园、景区交通等多种旅游业态，规划控制的景区面积超过2000平方公里，北至内蒙古，南至海南岛，实现了不同自然生态、气候环境、人文内涵的合理布局，在中国旅游企业中独树一帜，为公司跨区域旅游资源连锁开发奠定了坚实基础。公司参与编制《梵净山国家级服务标准化试点标准》等行业标准，旗下景区海南陵水南湾猴岛生态旅游区被评为“全国扶贫示范单位”，在行业内取得一定的品牌美誉度。

国家旅游局高度肯定公司在旅游产业投资方面的成绩，2017年授予公司第三届“中国旅游产业杰出贡献奖（飞马奖）”。

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
货币资金	报告期货币资金较期初减少 48.89%，主要系收购东湖海洋公园支付一部分股权款及偿还借款、支付利息所致。
应收账款	报告期应收账款较期初增加 77.1%，主要系报告期公司收购东湖海洋公园 80% 股权成为其控股股东，使东湖海洋公园纳入合并范围，因此应收账款较期初有大幅增加。
其他应收款	报告期其他应收款较期初减少 73.26%，主要系报告期公司完成收购东湖海洋公园 80% 股权，2018 年在其他应收款中列支的 5,600 万元履约保证金转出；对武夷山公司 1,600 万元债权转为对武夷山公司的增资款；收回远东租赁和平安租赁公司的保证金 650 万元。
存货	报告期存货较期初减少 97.48%，主要系公司决定将崇阳项目公司所持部分资产转让，相应资产重分类至持有待售资产；隽水河生态农庄公司因股权转让，不再纳入合并范围，致存货相应减少。
持有待售资产	报告期持有待售资产较期初增加 1,031.21%，主要系公司决定将崇阳项目公司所持部分资产转让，相应资产重分类至持有待售资产。
其他流动资产	报告期其他流动资产较期初增加 523.09 万元，增长 4,488.93%，主要系留抵增值税增加，期初金额较低所致。
可供出售金融资产	报告期可供出售金融资产较期初减少 100%，主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订并发布的“新金融工具准则”，进行了会计政策变更。根据“新金融工具准则”的相关规定，将公司持有的金融资产由“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”所致。
其他权益工具投资	报告期其他权益工具投资 17,760.03 万元，主要系公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订并发布的“新金融工具准则”，进行了会计政策变更。根据“新金融工具准则”相关规定，将公司持有的金融资产由“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”，并按公允价值计量所致。
投资性房地产	报告期投资性房地产较期初减少 99.57%，主要系公司决定将崇阳项目公司所持部分资产转让，相应资产重分类至持有待售资产所致。
生产性生物资产	报告期生产性生物资产 833.27 万元，主要系报告期公司收购东湖海洋公园 80% 股权成为其控股股东，使东湖海洋公园纳入合并范围，其主要从事动物观光旅游业，故本年新增了生物资产。
商誉	报告期商誉较期初增加 114.45%，主要系报告期公司以 28,000 万元的价格溢价收购东湖海洋公园 80%

	股权成为其控股股东，增加商誉 9,393.06 万元。
其他非流动资产	报告期其他非流动资产较期初减少 32.8%，主要系预付的长期资产款收回所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司拥有一支对中国旅游市场有着深刻认识和具有丰富实践经验的管理团队，取得了一系列独特、原生态的优质资源，具备较为突出的优质旅游资源控制能力，确立了成熟的跨地域发展的业务拓展模式，对旅游发展有着超前的判断能力和专业化、系统化的开发能力。经过三十年摸索和努力，公司创建的品牌在旅游市场具有一定影响力。

（1）跨区域开发、经营、管理能力

三十年来，公司开发建设的项目布局全国，北至内蒙古坝上草原、南至海南岛、东至浙江千岛湖、西至贵州梵净山，实现了不同纬度自然生态、气候环境、人文内涵、自然景区与人工景区并重的产品合理布局。三十年的专业经验决定了公司在索道、景区领域有超前的判断能力、专业化、系统化的开发能力、安全运营的管理控制能力。

（2）对原生态独占性资源的控制能力与外延扩张能力

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。目前公司所控制的旅游资源的数量和质量与同行企业相比处于领先地位，保证了公司可持续发展的空间和潜力。同时，公司始终关注行业发展动态与发展方向，适时通过并购重组等方式实现外延扩张，提升公司盈利水平。

（3）专业人才优势

公司多年来深耕景区、索道、观光车、酒店、温泉、主题公园、小型演艺等多种旅游业态，培养了一支专业素养高、综合能力强、执着忠诚的管理团队。在专业人才培养上，公司与中国索道协会、崇阳龙翔技工学校联合建立索道维修专业定向委托班，开创了索道职业教育的先河，改变了索道行业传统的招工及人才培养方式，为公司的专业技术人才梯队储备了力量。

（4）品牌影响力

公司先后创立了“三特索道”、“三特景区”等品牌，在业内获得了一定的认可，为产业升级打下了基础。“华山三特索道”、“梵净山景区”、“猴岛景区”品牌，在市场上拥有一定的口碑和美誉度。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

在旅游消费增速趋缓、资源型旅游景区门票下调的背景下，公司依托文旅融合发展理念，运用互联网思维，积极开展经营管理工作。各子公司、各职能部门以业绩为目标，以市场为导向，以创新为驱动力，将创新贯彻到营销、产品开发、运营、融资、管理工作中，并始终坚持狠抓安全管理工作，实现全年无事故及重大游客投诉。

报告期，公司营业收入67,664.22万元，比去年同期增长2,844.16万元，增幅4.39%，实现稳定增长；归属于上市公司股东的净利润1,140.58万元，较去年同期减少12,332.10万元。营业收入增长主要系旗下梵净山、千岛湖等景区游客接待量有所提升，9月起东湖海洋公园纳入合并范围增加了营收体量；净利润减少主要系上年度公司转让咸丰三特旅游开发有限公司股权形成投资收益13,171.02万元，同时，由于2018年末克旗、崇阳等项目公司大量在建工程转固导致折旧有所增加，且转固后本报告期项目公司贷款利息支出不再资本化导致财务费用有所增加。

报告期，公司的项目经营情况和推进的管理工作情况如下：

（一）报告期主要子公司经营情况

报告期，公司主要子公司中实现盈利的8家合计实现营业收入60,421.00万元，较上年同期增长3.97%；实现净利润22,024.07万元。处于建设期、培育期的项目子公司实现减亏约1,470万元。具体分析如下：

1、盈利子公司

单位：万人次、万元

公司名称	2019年1-12月			2018年1-12月		
	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
梵净山旅业公司（合并）	143.56	28,665.33	9,611.33	120.07	25,459.42	11,660.58
华山索道公司	191.68	13,806.19	5,421.00	204.08	15,021.25	6,324.47
海南索道公司	81.79	5,344.46	2,683.02	104.36	6,318.77	3,081.70
猴岛公园		3,181.05	496.88	87.69	3,160.33	677.17
浪漫天缘公司	20.70	1,699.52	281.51	10.42	881.46	-773.64
千岛湖公司（合并）	105.81	3,704.43	1,719.87	90.26	3,151.11	1,504.53
庐山三叠泉公司	54.99	3,031.56	1,631.64	50.12	2,952.23	1,605.37
珠海索道公司	27.02	988.46	178.82	30.95	1,168.45	345.47
合计	625.55	60,421.00	22,024.07	610.26	58,113.02	24,425.64

（1）报告期，梵净山旅业公司整体业绩维持近年来良好的增长势头，接待游客与营业收入分别增长19.56%、12.59%。主要系梵净山景区2018年下半年列入世界自然遗产及被授予5A旅游景区后，知名度、美誉度进一步提升，对游客吸引力再上台阶。同时，梵净山旅业公司2019年推出东线全网实名制售票办法，实行一体化智慧管理，提升了游览舒适度。报告期净利润出现下降，主要系报告期梵净山旅业公司对本公司应收款计提坏账所致，剔除内部往来计提坏账因素后，梵净山旅业公司净利润同比增长1,534万元，增幅14.48%。此坏账经本公司内部合并抵消，未对本公司合并利润造成影响。

（2）报告期，华山索道公司接待游客人数、收入、利润同比有所下滑，主要系景区限流、天气原因、游客分流等不确定因素导致。华山索道公司积极开展电子商务平台的建设与运营，在流量转化、产品整合、

服务联动等环节取得良好效果。

(3) 报告期，海南索道公司、猴岛公园与浪漫天缘公司合计收入较去年同期微降1.31%，但合并净利润同比增长15.95%。主要系海南公司提升内部游客转化率、提高景区知名度所致。海南索道公司、猴岛公园和浪漫天缘公司创新营销手段开展“每周一红”KOL传播打造“呆呆岛”IP，通过电子商务平台与渠道整合周边资源、丰富产品结构、强化流量导入与转化，实现了电子商务购票人数与平均客单价复合增长。浪漫天缘公司报告期接待游客人数同比翻番，并实现扭亏为盈。

(4) 报告期，千岛湖公司（合并）接待游客人数、营业收入、净利润分别同比增长17.22%、17.56%、14.31%。主要系黄杭高铁开通后，当地政府实行了游客优惠政策，千岛湖公司适时强化了营销宣传工作、优化了游船游线设计，提高了游客乘索率和双程率。

(5) 报告期，庐山三叠泉公司充分发挥资源优势及运营管理优势，加强营销工作，狠抓节点营销、淡季促销，实现了收入、利润的稳步增长。

(6) 2019年1—8月，珠海索道公司收入较上年同期增长37%，净利润较上年同期增长56%，均实现近年来最大幅度增长。为响应珠海政府“城市阳台”项目建设规划，珠海索道公司自2019年9月份起停业，实施升级改造。由于报告期内经营期限仅8个月，珠海索道公司接待游客人数、营业收入、净利润表现为同比下降。

2、处于建设期、培育期的项目子公司

单位：万人次、万元

公司名称	2019年1-12月			2018年1-12月		
	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
崇阳隽水河公司	3.65	813.11	-582.65	3.33	884.40	-1,208.05
崇阳三特旅业公司	5.10	890.31	-1,988.35	8.00	1,279.71	-2,316.50
克旗三特旅业公司(合并)	0.57	291.91	-2,314.08	0.52	202.14	-2,731.72
南漳古山寨公司（合并）	16.32	694.11	-265.00	19.61	851.37	-215.45
保康九路寨公司	3.68	384.61	-799.95	3.86	523.34	-951.61
合计	29.32	3,074.05	-5,950.03	35.32	3,740.96	-7,423.33

(1) 报告期，崇阳隽水河公司接待游客人数、收入水平保持稳定，净利润同比大幅增长，实现减亏约625万元。主要系大力控制成本费用、减少利息支出、上年同期核销了部分在建工程所致。

(2) 报告期，崇阳三特旅业公司接待游客人数及收入有所下滑，净利润同比增长，实现减亏约328万元。主要系公司决定将崇阳项目公司所持部分资产转让，同比减少了折旧的计提，同时崇阳浪口温泉度假区探索打造温泉光影秀产品，并在原有盐疗、鱼疗的基础上增加了国医馆、光波理疗等二次消费项目，增设康养体验，提升产品吸引力。

(3) 报告期，克旗三特旅业公司（合并）接待游客人数、收入、净利润同比均实现增长。主要系热水温泉度假区项目接待游客和收入有所增长，同时归还银行贷款导致利息支出同比减少所致。

(4) 报告期，南漳古山寨公司收入和净利润有所减少。主要系局部交通整修与天气条件因素叠加影响，接待游客量下降所致。春秋寨公司报告期内引进了户外玻璃滑道项目、种植芝樱花打造“网红”花海等手段，不断提升产品复合度。

(5) 报告期，保康九路寨公司收入下降但净利润有所增长，主要系重大节日期间天气条件影响区域游客出行意愿，景区接待游客量下降，同时九路寨公司收到政府补助较上年同期有所增加，报告期实现减亏约150万元。

（二）融资工作推进情况

报告期，公司继续积极推进非公开发行A股工作。

2019年8月，公司控股股东当代科技因内部整合需要，将所持公司部分股份协议转让给其全资子公司当代城建发，公司控股股东由当代科技变更为当代城建发。但公司前次非公开发行股票方案确定的发行对象为当代科技。公司面临履行程序变更前次非公开发行股票的发行对象的情况。

2019年11月8日，证监会发布了《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等再融资法规公开征求意见稿。上述再融资法规已于2020年2月14日正式颁布，执行新的再融资法规将更有利于公司融资和吸引投资者认购。

鉴于以上情况，公司主动终止前次非公开发行A股股票事项并于2020年3月14日召开第十届董事会第二十七次临时会议，审议通过了非公开发行A股股票的相关议题，重启公司非公开发行A股股票工作。

2020年4月17日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行A股股票的相关议题。详情请见2020年4月18日公司登载于指定媒体的《2020年第一次临时股东大会决议公告》。

本次非公开发行A股股份及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。

（三）“资产梳理”工作推进情况

1、报告期，公司继续推进“资产梳理”工作，完成了1家子公司注销、1家全资子公司100%股权转让、1家控股子公司变更为参股公司。公司通过股权出让、资产处置、人员安置等多种途径全力处置盈利能力较差的不良资产，减亏止损效果明显。

2、报告期，经公司第十届董事会第十七次临时会议审批，公司全资子公司崇阳旅业公司和崇阳隼水河公司将所持部分资产以22,753.84万元的价格转让给了控股股东全资子公司当代地产，并已收到上述资产转让首期款项。

3、报告期，经公司第十届董事会第二十二次临时会议审批，以债权转股权方式对武夷山公司增资，增资完成后公司全资子公司木兰川公司持有武夷山公司37.99%股权。

4、报告期，公司推进了转让柴埠溪公司股权事项。2020年4月1日、2020年4月17日，公司第十届董事会第二十九次临时会议和公司2020年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于转让湖北柴埠溪旅游股份有限公司股权的议案》，并已收到全额股权转让款，柴埠溪公司股权交割工作正在推进中。

（四）探索文旅产业发展新模式

1、创新项目开发模式

报告期，公司创新项目开发规划思路，从项目规划设计到新IP、新业态的植入创新，开展了多个旅游资源的尽调与论证工作，持续挖掘优质旅游标的、探索项目并购。

同时，公司创新思路，对现有的经营项目二次开发，包括开展珠海景山公园索道、滑道升级改造项目规划报批及建设准备工作；积极推进猴岛二期项目实施落地等。

2、积极开展项目并购

2019年公司以内容和体验为核心调整业务模式，主动试水主题公园领域。2019年8月，经公司第十届董事会第二十一次临时会议审批，成功实现对东湖海洋公园80%的控股权。东湖海洋公司所经营的东湖海洋乐园是聚焦城市休闲、亲子游、周边游的主题公园，具备良好的市场基础及多元化、可复制的业态体系。该项目将助力公司创新产品业态与盈利模式，尝试在山水型旅游产品外开辟新的盈利增长点。报告期，东湖海洋公园9至12月共接待游客39.74万人次，实现营业收入2,656.89万元，净利润386.32万元。

3、探索轻资产运营管理输出

2019年，为充分发挥公司在索道、景区等文旅项目运营管理的核心能力、进一步拓展公司营收业务，公司积极探索管理输出的轻资产运营模式，为多个索道项目提供技术服务；主办冬奥会操作人员技术培训班；开办索道上岗培训技工学校等。

（五）积极推进“旅游+”产业协同发展

当前，旅游行业已进入“旅游+”产业深度融合阶段，旅游内涵不断丰富、旅游消费点不断延伸拓展。

公司旗下项目正积极开展“旅游+研学”、“旅游+体育”、“旅游+康养”等产业协同尝试，取得一定的成效。

（六）积极履行社会责任

公司始终秉持着“保护第一、五位一体、可持续发展”的理念开展项目的投资、建设、运营工作，始终强调生态保护的重要性，积极投身于生物多样性保护、生态保护科普教育等行动中。

以旅游为主导产业，科学规划旅游及其他产业的合理布局与融合发展，充分发挥“旅游+”的辐射带动作用，引领贫困地区脱贫致富。公司旗下项目所在的多个贫困县顺利脱贫，梵净山、猴岛等多个项目入选全国“景区带村”旅游扶贫示范项目，获得了良好的社会经济效益。

同时，公司作为阿拉善SEE生态协会会员单位，全力支持、积极参与阿拉善SEE生态协会举办的各种公益活动，如“2019梭梭春种公益行”、“2019沙漠节水小米秋收公益行”、“99公益日”等，以实际行动回馈社会。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	676,642,192.08	100%	648,200,560.82	100%	4.39%
分行业					
旅游	652,518,354.25	96.43%	628,208,658.54	96.92%	3.87%
其他	24,123,837.83	3.57%	19,991,902.28	3.08%	20.67%
分产品					
索道营运	467,157,762.55	69.04%	453,689,688.95	69.99%	2.97%
景区门票	131,178,059.34	19.39%	113,425,010.27	17.50%	15.65%
酒店餐饮	21,737,697.01	3.21%	27,217,438.58	4.20%	-20.13%
旅行社		0.00%	795,276.16	0.12%	-100.00%
景区观光车	28,485,645.86	4.21%	26,287,975.29	4.06%	8.36%
温泉业务	3,959,189.49	0.59%	6,793,269.29	1.05%	-41.72%
其他	24,123,837.83	3.57%	19,991,902.28	3.08%	20.67%
分地区					
陕西	145,932,516.03	21.57%	159,138,080.71	24.55%	-8.30%
海南	93,405,947.09	13.80%	97,144,599.28	14.99%	-3.85%

广东	9,577,145.28	1.42%	11,137,279.24	1.72%	-14.01%
江西	30,106,446.59	4.45%	29,341,472.81	4.53%	2.61%
内蒙	2,792,822.58	0.41%	12,813,120.40	1.98%	-78.20%
湖北	48,965,992.96	7.24%	34,381,799.22	5.30%	42.42%
贵州	284,693,187.79	42.07%	252,741,168.70	38.99%	12.64%
浙江	37,044,295.93	5.47%	31,511,138.18	4.86%	17.56%
其他	24,123,837.83	3.57%	19,991,902.28	3.08%	20.67%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游	652,518,354.25	282,876,686.23	56.65%	3.87%	0.08%	1.64%
分产品						
索道营运	467,157,762.55	126,832,397.52	72.85%	2.97%	-4.83%	2.22%
景区门票	131,178,059.34	90,701,345.62	30.86%	15.65%	9.53%	3.87%
分地区						
陕西	145,932,516.03	64,697,526.86	55.67%	-8.30%	-9.14%	0.42%
海南	93,405,947.09	38,505,290.02	58.78%	-3.85%	-4.79%	0.41%
江西	30,106,446.59	4,106,228.76	86.36%	2.61%	3.21%	-0.08%
贵州	284,693,187.79	97,185,190.07	65.86%	12.64%	13.12%	-0.15%
浙江	37,044,295.93	8,289,423.08	77.62%	17.56%	20.12%	-0.48%
内蒙	2,792,822.58	16,471,798.59	-489.79%	-78.20%	-15.77%	-437.16%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

(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) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 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	人工工资	83,724,825.02	28.91%	72,287,733.11	25.13%	3.79%
	折旧	67,615,415.80	23.35%	63,313,737.78	22.01%	1.34%
	其他	131,536,445.41	45.42%	147,039,351.46	51.11%	-5.69%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
索道营运	人工工资	26,953,361.43	9.31%	23,384,406.69	8.13%	1.18%
	折旧	18,826,916.67	6.50%	23,171,790.51	8.05%	-1.55%
	其他	81,052,119.41	27.99%	86,706,794.83	30.14%	-2.15%
景区门票	人工工资	34,634,901.76	11.96%	29,059,999.56	10.10%	1.86%
	折旧	25,354,178.13	8.76%	17,569,063.72	6.11%	2.65%
	其他	30,712,265.72	10.61%	36,183,223.43	12.58%	-1.97%
酒店餐饮	人工工资	9,978,702.33	3.45%	10,277,751.26	3.57%	-0.13%
	折旧	14,563,106.72	5.03%	14,234,778.04	4.95%	0.08%
	其他	10,156,259.73	3.51%	12,566,443.10	4.37%	-0.86%
旅行社	人工工资		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	折旧		0.00%	0.00	0.00%	0.00%
	其他		0.00%	1,086,968.60	0.38%	-0.38%
景区观光旅游车	人工工资	9,531,168.93	3.29%	7,956,324.88	2.77%	0.53%
	折旧	3,696,739.10	1.28%	4,188,461.25	1.46%	-0.18%
	其他	7,315,075.28	2.53%	9,123,650.64	3.17%	-0.65%
温泉业务	人工工资	2,626,690.56	0.91%	1,609,250.72	0.56%	0.35%
	折旧	5,174,475.17	1.79%	4,149,644.27	1.44%	0.34%
	其他	2,300,725.26	0.79%	1,372,270.86	0.48%	0.32%

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内公司财务报表内合并范围增加1户，减少3户，其中：

(1) 收购武汉龙巢东湖海洋公园有限公司80%股权，将其纳入合并报表范围。

(2) 将持有南漳三特旅游地产开发有限公司全部股权转让给武汉当代地产开发有限公司，不再将其纳入合并报表范围。

(3) 将持有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司部分股权转让给武汉当代地产开发有限公司，使得该公司成为公司的参股公司。

(4) 武汉三特旅游产业开发有限公司已经完成所有注销程序，不再将其纳入合并报表范围。

(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

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	40,105,016.00	37,546,631.37	6.81%	未发生重大变动
管理费用	138,560,657.19	128,705,603.95	7.66%	未发生重大变动
财务费用	106,685,089.69	88,038,455.64	21.18%	未发生重大变动

4、研发投入

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	726,339,603.64	728,618,452.00	-0.31%
经营活动现金流出小计	434,057,030.77	480,313,230.31	-9.63%
经营活动产生的现金流量净额	292,282,572.87	248,305,221.69	17.71%
投资活动现金流入小计	51,768,468.04	360,857,715.66	-85.65%
投资活动现金流出小计	222,865,468.34	164,376,332.09	35.58%
投资活动产生的现金流量净额	-171,097,000.30	196,481,383.57	-187.08%
筹资活动现金流入小计	443,772,400.00	1,751,850,000.00	-74.67%
筹资活动现金流出小计	881,066,611.52	1,636,919,441.62	-46.18%
筹资活动产生的现金流量净额	-437,294,211.52	114,930,558.38	-480.49%

现金及现金等价物净增加额	-316,108,638.95	559,718,366.32	-156.48%
--------------	-----------------	----------------	----------

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- (1) 投资活动现金流入小计较上年同期下降85.65%主要系上年同期转让咸丰坪坝营公司收到股权转让款34,200万元所致。
- (2) 投资活动现金流出小计较上年同期增加35.58%主要系报告期公司收购东湖海洋公园80%股权支付股权转让款所致。
- (3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降187.08%主要系上年同期转让咸丰坪坝营公司收到股权转让款34,200万元所致。
- (4) 筹资活动现金流入小计较上年同期下降74.67%主要系本期银行借款和对非银行金融机构的借款减少所致。
- (5) 筹资活动现金流出小计较上年同期下降46.18%主要系本期银行借款和对非银行金融机构的借款及还款减少所致。
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期下降480.49%主要系本期银行借款和对非银行金融机构的借款减少所致。
- (7) 现金及现金等价物净增加额较上年同期下降156.48%主要系上年同期转让咸丰坪坝营公司收到股权转让款34,200万元，本期银行借款和对非银行金融机构的借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期经营活动产生的现金净流量29,228.26万元，净利润为2,378.18万元，存在差异的原因主要系影响净利润但不影响经营活动产生的现金流的折旧摊销及财务费用较多所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

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	-2,499,382.33	-2.86%	主要系报告期转让南漳地产公司和隽水河生态农庄公司股权取得的投资收益和对参股公司按权益法核算的长期股权投资收益。	否
营业外收入	215,436.54	0.25%	主要系报告期收到的滞纳金、罚金等营业外收入。	否
营业外支出	4,082,095.53	4.68%	主要系报告期捐赠支出和违约金、罚款等支出。	否
资产处置收益	1,750,314.51	2.00%	主要系报告期转让位于武汉市东方恒星园的一处房产取得资产处置收益；珠海索道公司因配合政府的“城市阳台项目”改造而进行的资产处置所形成的损益。	否
信用减值损失	-10,897,212.73	-12.48%	主要系公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订并发布的“新金融工具准则”，进行了会计政策变更。根据“新金融工具准则”的相关规定，将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，对应将金融资产计提的减值准备由“资产减值损失”调整至“信用减值损失”所致。	否
其他收益	6,911,970.73	7.92%	主要系报告期收到的政府补助。	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用 不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	330,412,466.44	11.49%	646,521,105.39	21.63%	-10.14%	未发生重大变动
应收账款	17,753,535.17	0.62%	9,030,631.60	0.30%	0.32%	未发生重大变动
存货	3,203,338.64	0.11%	127,119,902.60	4.25%	-4.14%	未发生重大变动
投资性房地产	442,088.45	0.02%	102,519,667.90	3.43%	-3.41%	未发生重大变动
长期股权投资	254,313,418.42	8.84%	237,160,755.17	7.93%	0.91%	未发生重大变动
固定资产	1,302,646,817.05	45.29%	1,127,508,814.83	37.72%	7.57%	未发生重大变动
在建工程	169,268,785.15	5.89%	159,817,816.15	5.35%	0.54%	未发生重大变动
短期借款	354,772,400.00	12.34%	400,000,000.00	13.38%	-1.04%	未发生重大变动
长期借款	208,600,000.00	7.25%	351,957,500.00	11.78%	-4.53%	未发生重大变动
应付债券	535,998,913.59	18.64%	658,665,052.21	22.04%	-3.40%	未发生重大变动
一年内到期的非流动负债	232,392,597.83	8.08%	196,963,189.69	6.59%	1.49%	未发生重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	174,482,042.91		134,820,280.74					177,600,280.74
上述合计	174,482,042.91		134,820,280.74					177,600,280.74
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司没有主要资产被查封、扣押、冻结的情况；存在因融资发生的抵押、质押，详细情况见本报告附注“短期借款、长期借款、应付债券、承诺及或有事项”的相关说明。

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
298,000,000.00	0.00	100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	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	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	海洋主题公园、野生动物及鸟类的驯养繁殖及展览等。	收购	280,000,000.00	80.00%	自有资金	武汉卡沃旅游发展有限公司、武汉花马红旅游产业有限公司	无	无	完成收购		3,090,543.54	否	2019年08月22日	公告编号：2019-33，《关于收购武汉龙巢东湖海洋公园有限公司80%股权的公告》，巨潮资讯网
武夷山三特索道有限公司	观光索道、旅游景区开发与运营	增资	16,000,000.00	37.99%	自有资金	明道御弘（北京）资产管理有限公司等	无	无	完成债转股		-2,034,759.83	否	2019年09月24日	公告编号：2019-44，《关于对参股公司以债权转股的方式增资暨关联交易的公告》，巨潮资讯网
合计	--	--	296,000,000.00	--	--	--	--	--	--		1,055,783.71	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：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）
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目	自建	是	旅游业	92,500.91	169,060,941.55	自筹	125%			建设中	2010年01月09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
内蒙热水温泉度假区一期项目	自建	是	旅游业	7,673,159.49	203,063,930.20	自筹	104%			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
东湖海洋公园景区工程	自建	是	旅游业	9,434,778.95	38,333,585.22	自筹	54%			建设中		
合计	--	--	--	17,200,439.35	410,458,456.97	--	--			--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	32,400,000.00		135,103,233.15				167,503,233.15	自有资金
其他	780,000.00		3,997,047.59				4,777,047.59	自有资金
其他	9,600,000.00		-4,280,000.00				5,320,000.00	自有资金
合计	42,780,000.00	0.00	134,820,280.74	0.00	0.00	0.00	177,600,280.74	--

5、募集资金使用情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

√ 适用 □ 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	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
武汉当代地产开发有限公司	崇阳旅业公司和崇阳隽水河公司部分资产	2019年1月10日	22,753.84	0	本次交易对公司本期以及未来财务状况和经营成果不会产生重大影响,不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。	0.00%	协议定价	是	第一大股东之关联方	否	否	是	2019年01月11日	公告编号:2019-2,《关于转让崇阳项目部分资产暨关联交易的公告》,巨潮资讯网

2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

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:万元

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
陕西华山三特索道有限公司	子公司	观光索道	USD405	6,520.37	1,476.30	13,806.19	7,163.28	5,421.00
贵州三特梵净山旅业发展有限公司(合并)	子公司	观光索道、旅游景区、观光车	5,000.00	57,028.40	18,654.28	28,665.33	11,484.15	9,526.27
海南三特索道有限公司	子公司	观光索道	4,000.00	9,666.17	9,077.19	5,344.46	3,585.49	2,683.02

海南陵水猴岛旅业发展有限公司	子公司	猴岛公园	1,500.00	3,476.71	2,595.51	3,181.05	669.17	496.88
海南浪漫天缘海上旅业发展有限公司	子公司	海上旅游观光、海上运动	3,000.00	7,320.33	-824.35	1,699.52	281.48	281.51
庐山三叠泉缆车有限公司(合并)	子公司	观光缆车、文化旅游	1,800.00	5,075.93	4,612.15	3,031.56	2,194.64	1,631.64
杭州千岛湖索道有限公司(合并)	子公司	观光索道	1,500.00	4,858.84	4,498.13	3,704.43	2,343.13	1,763.61
珠海景山三特索道有限公司	子公司	观光索道、滑道	1,000.00	2,272.93	1,858.30	988.46	205.44	178.82
华阴三特华山宾馆有限公司	子公司	住宿、餐饮	4,800.00	5,559.90	4,954.30	1,095.38	52.34	39.38
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	子公司	水族展示、观赏、野生动物及鸟类的驯养繁殖及展览等。	15,000.00	27,645.42	23,644.99	2,656.89	507.28	386.32
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	子公司	酒店管理、餐饮服务	9,091.00	14,031.59	3,096.91	813.11	-582.64	-582.65
崇阳三特旅业发展有限公司	子公司	温泉、酒店管理	10,500.00	30,828.21	4,768.87	890.31	-1,933.4	-1,988.35
克什克腾旗三特旅业开发有限公司(合并)	子公司	旅游景区、观光索道	10,000.00	34,122.70	1,781.40	291.91	-2,315.99	-2,314.08
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	子公司	旅游景区开发、经营	3,000.00	9,110.90	1,369.47	694.11	-212.00	-212.05
保康三特九路寨旅游开发有限公司	子公司	旅游景区、观光索道	4,000.00	16,322.53	630.03	384.61	-799.46	-799.95

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

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
南漳三特旅游地产开发有限公司	转让 100% 股权	形成股权转让投资收益 149.86 万元
崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司	转让所持 2% 股权	形成股权转让投资收益 10.33 万元，剩余 49% 股权按照公允价值重新计量产生利得 224.24 万元。
武汉三特旅游产业开发有限公司	已完成工商注销程序	该公司无实际经营，对整体生产经营和业绩无影响。
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	收购 80.00% 股权	东湖海洋公园自 2019 年 9 月起纳入公司合并范围。2019 年 9 至 12 月，东湖海洋公园实现归母净利润 309.05 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

受国内经济下行压力影响，2019 年旅游行业增速已放缓。2020年1月起新型冠状病毒引发的肺炎疫情导致旅游行业全产业链严重受损，资源端与渠道端收入来源锐减，市场端出游心理与需求发生变化，旅游行业将迎来深度变革。

政策层面，截至2020年4月，全国已有1000多家景区对全国医务工作者推出免费游览政策，数百家景区面向全国游客或定点游客推出限时免票政策。结合2018年、2019年国家持续推出的“降低国有景区门票价格”的政策，国有景区去门票化进程或加速落地，倒逼景区运营商从“门票经济”向“产业经济”转型发展。

需求层面，受国内经济环境及疫情的双重影响，居民消费能力或有所下降，旅游作为“非刚需”产业，预计需要一定的时间才能迎来市场的回暖，而在这段时间内通过保持景区曝光度、强化景区品牌、优化营销渠道等手段，将在疫情后的市场争夺战中抢占先机。同时在此次疫情冲击下，旅游景区亟需运用现代化的智慧管理手段整体提升运营管理水平，充分利用实名制预约、分时入园、人脸识别等技术，全面推行无接触服务，打造“智慧景区”、“智慧索道”，为游客提供更加放心、安心的旅游体验。

但从长远来看，旅游业作为国民经济的战略性支柱产业之一，将在疫情结束后迎来复苏。参照2003年“非典”后旅游业迎来的报复性反弹来看，行业整体走势有望在短暂波动后维持向上态势。

（二）公司发展战略

面对国内旅游面临的问题与发展现状、基于对未来旅游业发展趋势的判断，结合目前自身情况，公司计划采取以下措施，努力经营，努力保持在中国景区行业的第一梯队：

第一，具有强势“IP”的旅游景区将在本轮疫情导致的波动中率先实现复苏，公司将继续秉持旅游目的地战略，依托公司的资源优势，将景区交通接驳、景区建设经营和休闲度假配套服务三者有机结合，优势资源向优势项目集中，集中精力打造、强化明星级旅游目的地项目。

第二，发力资本市场，采取多种融资方式降低公司财务成本。同时，利用公司资本市场的平台优势，适时整合具备IP优势、市场地位、产品契合度的项目，加速做大公司的营收和资产规模，增强竞争力。

第三，狠抓经营管理，增收节支，改进考核和激励机制，逐步降低管理费用。

第四、总结自身多年发展形成的开发经营的流程化、服务标准化、整合供应商体系，提高项目建设、运营的效率和效益，适时通过承接景区托管、索道建设与管理外包等方式探索建立轻资产运营模式。

第五、顺应中国旅游市场新趋势新格局，坚持线上线下一体化原则，不断优化品牌、产品、渠道、推广策略，全面提升优化公司营销工作水平和能力。

（三）2020年经营计划

2020年初，新型冠状病毒引发的肺炎疫情对国内旅游业造成了沉重打击，公司将直面挑战，在确保游客安全、员工安全、公司资产安全的前提下，围绕“狠抓经营、资产梳理、危中觅机”三个重点方面开展工作。

1、狠抓经营管理，全面开展业务创新

创新市场营销模式。基于各项目资源、产品和市场的特点，研判疫情对各细分领域、细分市场造成的影响，构建符合主力市场消费群体喜好和习惯的渠道销售体系。加强自营电商平台的维护与运营，持续推进景区信息化进程，高效完成景区及其周边旅游产品组合包装，实现线上线下营销一体化，并有效地将销售终端与产品组合推广和前置。

创新业态布局。主动适应市场需求变化，以开放的资源观及文旅IP思维创新优化产品供给。从单一的门票产品向复合型文旅产品体系发展，形成资源观光类产品、“快行漫游”交通类产品、“动静相宜”体验参

与类产品、主题配套服务类产品、主题住宿类产品及主题旅游地产类产品为一体的全业态产品体系。

全面推广标准化、智慧化运营管理体系。运用现代化的智慧管理手段整体提升公司运营管理水平，在前试点景区经验基础上有序铺开分时入园、实名预约、人脸识别等技术服务，提升管理效率，降低运营成本。

2、推进资产梳理工作，适时开展并购工作

公司将持续推动资产梳理，提升资产质量，缓解疫情对公司现金流造成的影响。同时，要抓住疫情带来的文旅产业整合窗口期，寻找资产、业绩优质的文旅项目标的，通过并购重组，快速提升上市公司的资产规模、营收规模和利润水平。同时，积极寻找与公司未来业务发展模式相契合、具有较强互补性和技术支撑效应的标的，如技术公司、平台公司、运营公司等，通过资本手段予以整合，在短时间内助力提升公司创新能力、品牌价值。

3、坚守安全生产底线

树立“安全第一、预防为主、游客至上”的工作方针，采取积极有效的措施强化安全管理，保证景区与索道无重大安全责任事故；结合最新的技术手段，更新、完善安全生产监控和应急处理预案，提升风险防范能力。

4、拓宽融资渠道

公司将在继续做好间接融资的基础上，积极实现多渠道融资。其一，全力推进2020年非公开发行股票工作，降低公司财务成本；其二，加强同信托、基金、租赁公司等非银金融机构的沟通合作，拓宽融资渠道；其三，争取在以公司自身信用为基础的私募债上取得突破，为后续银行间市场融资做准备。

5、优化管理架构，探索科学高效的管控模式

一方面，进一步强化公司总部的专业能力建设，为各项目公司做好支撑服务、产业研究及资本运作等工作；另一方面，激发各项目公司创新发展的动力，充分发挥主观能动性，全面提升经营管理效能。同时，进一步优化人力资源建设与组织管理架构。在现有机制的基础上，创新薪酬体系及激励制度、建立常态化的招聘选拔培训机制，调动主观能动性与创造性，打造一支忠诚敬业、专业实干、敢于担当的年轻优秀团队。

（四）可能面临的主要风险

1、重大疫情、自然灾害、天气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、天气的影响。旅游旺季或“黄金周”遇上恶劣的气候或者不利于出游的气候条件，都会对公司经营效益产生负面影响。

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相对来说降低了此风险。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。

2、政策性风险

公司的主营业务是以索道、景区、特色营地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公司融资、获取项目资源、投资开发乃至经营业绩产生影响。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。

3、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。

4、财务风险

通常旅游业投资规模大，投资回收期较长。2019年末公司资产负债率约为60%，较上年同期略有下降，但仍处于较高水平，加上2020年受到新型冠状病毒影响，收入预计将出现一定程度下滑，一旦资金周转不畅，公司将会出现偿债风险。

降低财务风险的措施：一是增收节支。各子公司需要通过不断丰富自身产品，提高服务质量，并充分运用线上线下多样化营销方式，努力提升业绩；同时也要本着勤俭节约的原则，严格控制各项成本费用支出。二是把握投资节奏。结合公司经营的实际情况，对项目投资作细致、合理规划，量入为出。三是调整负债结构。主要通过非公开发行的方式，募集资金，直接用于偿还银行借款，降低资产负债率，减少偿债压力。四是提高资产运营能力。通过合理资产运营，盘活存量资产，增加现金流入。目前，公司正在对各项资产进行清理，对于部分低效资产会采取一系列措施进行处置和变现。五是建立良好的银企关系。获得金融机构的信赖和长期、稳定的融资支持。

5、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，公司设立工程管理部，从源头抓起，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

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年04月12日	网上交流	全体股东及投资者	公司2018年度报告网上说明会，详细内容请见全景网。
2019年06月13日	网上交流	全体股东及投资者	参与全景网组织的“2019年湖北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动”，详细内容请见全景网。

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

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

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。

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	现金分红金额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（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）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
2019 年	0.00	11,405,762.62	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018 年	0.00	134,726,722.18	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017 年	0.00	5,501,395.78	0.00%	0.00	0.00%	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

适用 不适用

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 2020 年有重大资金支出安排	未分配利润将用于项目投资

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关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

适用 不适用

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
------	-----	------	------	------	------	------

						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	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、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 1 月 5 日	长期 有效	正 常 履 行 中
	艾路明	对公司 2020 年非公开发 行摊薄即期 回报采取填 补措施的承 诺	本人在持续作为武汉三特索道集团股份有限公司的实际控制人期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。本人将切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020 年 3 月 14 日	长期 有效	正 常 履 行 中
	武汉当代城 市建设发展 有限公司	对公司 2020 年非公开发 行摊薄即期 回报采取填 补措施的承 诺	本企业在持续作为武汉三特索道集团股份有限公司的控股股东期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。本企业将切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任；自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。	2020 年 3 月 14 日	长期 有效	正 常 履 行 中
	曹正;董建 新;韩文杰; 李安安;刘 丹军;刘丹 文;卢胜;吕 平;舒本道; 孙科;万跃 龙;王栎栎; 王鸣;王清 刚;袁疆;张 泉;张云韵; 郑文舫;朱 征夫	对公司 2020 年非公开发 行摊薄即期 回报采取填 补措施的承 诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的	2020 年 3 月 14 日	长期 有效	正 常 履 行 中

			最新规定出具补充承诺。			
	艾路明	其他承诺	本人在持续作为公司的实际控制人期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年12月26日	2020年2月28日	履行完毕
	公司原控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司	其他承诺	本企业在持续作为公司的控股股东期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本企业若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本企业作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年12月26日	2020年2月28日	履行完毕
	邓勇;董建新;韩文杰;刘丹军;刘丹文;卢胜;陆琴;吕平;明华;舒本道;万跃龙;王栎栎;王鸣;王清刚;叶宏森;袁疆;张泉;张秀生;张云韵;郑文舫;朱征夫	其他承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年12月26日	2020年2月28日	履行完毕
	罗德胜;武汉当代科技产业集团股份有限公司	其他承诺	武汉当代科技产业集团股份有限公司(以下简称"本公司")及一致行动人罗德胜在武汉三特索道集团股份有限公司(以下简称"三特索道")本次非公开发行股票首次董事会决议公告日(2017年5月16日)前六个月至本承诺函出具之日，不存在减持三特索道股票的情况。本公司自本承诺函出具之日至三特索道本次非公开发行股票发行完成后六个月内，不存在减持三特索道股票的计划，不会进行减持三特索道股票。之后将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2018年6月24日	2020年2月28日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成	无					

履行的具体原因及下一步的工作计划	
------------------	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用 不适用

（一）执行财政部发布的新金融工具准则，变更会计政策

2019年4月26日，公司召开了第十届董事会第十一次会议及第九届监事会第十六次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，均同意根据财政部修订并发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）的相关规定，对公司会计政策进行变更，自2019年1月1日起开始执行。

本次会计政策变更对公司的影响：1、修订后的新金融工具准则主要变更内容如下：（1）以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；（2）将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；（3）将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益；（4）进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；（5）套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动。2、根据新金融工具准则的衔接规定，公司自2019年1月1日起，按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需进行追溯调整。因此，公司将自2019年第一季度报告起按新准则要求进行披露，不追溯可比财务数据。金融工具原账面价值和在新金融工具相关会计准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额，应当计入2019年年初留存收益或其他综合收益。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息，包括对金融工具进行分类和计量（含减值）等，对2019年期初留存收益和其他综合收益可能产生影响。本次会计政策变更不会对公司经营成果和现金流量产生重大影响。

具体情况详见公司2019年4月30日发布于指定媒体上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：

2019-18)

(二) 执行财政部财会〔2019〕6号文要求，编制财务报表

2019年8月29日召开了第十届董事会第十二次会议及第九届监事会第十七次会议，分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》，均同意公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”）要求编制财务报表。公司2019年半年度财务报告及以后期间的财务报告均按照财会〔2019〕6号要求编制执行。

本次会计政策变更对公司的影响：公司本次会计政策变更，是根据法律、行政法规、国家统一的会计制度要求进行的变更，本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，对公司资产总额、净资产、净利润均不产生重大影响，不涉及公司业务范围的变更。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。

具体情况详见公司2019年8月31日发布于指定媒体上的《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-39）

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

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期，公司合并范围较上年同期增加1户，减少3户，具体情况为：

1、2019年8月，公司以28,000.00万元价格收购东湖海洋公园80.00%股权，将其纳入合并报表范围；

2、2019年3月，子公司武汉三特旅游产业开发有限公司完成注销程序，公司不再将其纳入合并报表范围；

3、2018年9月，公司与当代地产签订协议，将持有南漳地产公司100%股权转让给当代地产，已于2019年3月完成股权工商变更登记手续，公司已于2019年度收到了全部股权转让款，不再将其纳入合并报表范围；

4、2019年1月，公司将持有隽水河生态农庄公司2%股权转让给当代地产，公司根据股权转让协议收到了全部股权转让款，并完成股权工商变更登记手续，不再将其纳入合并报表范围。

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）	100
境内会计师事务所审计服务的连续年限	29
境内会计师事务所注册会计师姓名	杨红青、王涛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	杨红青 2 年、王涛 5 年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形 成预计 负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况	披露日期	披露索引
湖北美立方生态旅游服务有限公司因合同纠纷诉我公司承担连带责任	1,365.56	否	对方撤回对我方的起诉	无	无	2019年 08月13 日	公告编号：2019-29，涉及相关诉讼事项的进展公告》，巨潮资讯网

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

√ 适用 □ 不适用

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
武汉当代地产开发有限公司	控股股东之关联方	资产出售	崇阳旅业公司和崇阳隽水河公司部分资产	协议定价	21,084.51	22,753.84	22,753.84	依照协议约定分期支付现金		2019年01月11日	公告编号: 2019-2, 《关于转让崇阳项目部分资产暨关联交易的公告》, 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)				转让价格与账面价值或评估价值无较大差异。							
对公司经营成果与财务状况的影响情况				本次交易对公司本期以及未来财务状况和经营成果不会产生重大影响, 不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。							
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

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在重大非经营性关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

1、以债权转股权的方式对武夷山公司增资

武夷山公司原为公司全资子公司木兰川公司的全资子公司, 因明道御弘(北京)资产管理有限公司(以下简称“御弘资本”)对其增资控股, 变为公司参股公司。武夷山公司原欠木兰川公司往来款余额1,600万元, 为了支持尚在建设中的武夷山项目发展, 2019年9月22日, 经公司第十届董事会第二十二次临时会议审批, 将木兰川公司对武夷山公司1,600万元债权转为对武夷山公司的增资款。本次增资完成后, 武夷山公司注册资本为9,240万元, 其中御弘资本(含其发行的基金产品)出资5,730万元, 占比62.01%, 木兰川公司出资3,510万元, 占比37.99%。

因公司董事刘丹军先生在武夷山公司担任董事，根据深交所《股票上市规则》的有关规定，公司本次对武夷山公司增资构成关联交易。

2、崇阳旅业公司与当代教育续签项目合作协议

2019年12月13日，经公司第十届董事会第二十四次临时会议审批，崇阳旅业公司与当代教育签订《<共建浪口研学旅行营地项目合作协议>之后续合作补充协议》，约定当代教育于2019年12月18日前向崇阳旅业支付2019年度资产使用费400万元整。

因当代教育是公司间接控股股东当代科技的控股子公司，是公司关联法人，根据深交所《股票上市规则》的有关规定，本次交易构成关联交易。

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
《关于对参股公司以债权转股权的方式增资暨关联交易的公告》	2019年09月24日	巨潮资讯网
《关于全资子公司与关联方就项目合作签订补充协议的关联交易进展公告》	2019年12月17日	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

适用 不适用

公司报告期不存在重大托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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	担保额度	实际发生日期	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

	披露日期							
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12日	1,030.39	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)			2,575.98	报告期末实际对外担保余额合计(A4)				1,030.39
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	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
崇阳三特旅业发展有限公司	2016年04月23日	18,000	2016年05月06日	13,000	连带责任保证	借款期限满之日起2年内	否	否
保康三特九路寨旅游开发有限公司	2015年12月10日	3,000	2016年05月25日	1,500	连带责任保证	借款期限满之日起2年内	否	否
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	2018年04月10日	5,000	2018年04月10日	0	连带责任保证	借款期限满之日起2年内	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)				0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			26,000	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)				14,500
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	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
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)			0	报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)				0
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)			0	报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)				0
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)			28,575.98	报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)				15,530.39
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				14.57%				

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（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余额（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
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

(2) 违规对外担保情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
崇阳三特旅业发展有限公司、崇阳三	武汉当代地产开发有限公司	崇阳三特旅业发展有限公司和崇阳三特隼水河旅游开发有限公司持部	2020年01月10日	21,084.51	22,753.84	北京国融兴华资产评估	2018年06月30日	协议定价	22,753.84	是	控股股东之	尚未执行完	2019年01月11日	公告编号：2019-2，《关于转让崇阳项目部分资产暨关联交易的公

特隽水 河旅游 开发有 限公司		分资产,包括温 泉小镇、溪上 院、沿河民宿、 许家包等对应 的土地使用权、 项目开发权、地 上建筑物和在 建工程				有 限 责 任 公 司					关 联 方	毕		告》,巨潮资讯 网
三特索 道	武汉卡 沃旅游 发展有 限公 司、武 汉花马 红旅游 产业有 限公司	武汉卡沃旅游 发展有限公司 所持武汉龙巢 东湖海洋公园 有限公司 60% 的股权和武汉 花马红旅游产 业有限公司所 持武汉龙巢东 湖海洋公园有 限公司 20%的 股权	2019 年 08 月 21 日	15,151.58	28,113.38	湖 北 众 联 资 产 评 估 有 限 公 司	2018 年 11 月 30 日	协 议 定 价	28,000	否	非 关 联 方	完 成 收 购	2019 年 08 月 22 日	公告编号: 2019-33,《关 于收购武汉龙 巢东湖海洋公 园有限公司 80%股权的公 告》,巨潮资讯 网

十八、社会责任情况

1、履行社会责任情况

作为公众型公司,公司一如既往将践行社会责任作为公司运营的重要目标。

对投资者:为股东创造利润、为投资者实现价值是公司经营的宗旨之一。2019年,公司稳健运营,净资产水平、营业收入水平稳步提升。

对员工:公司遵守《劳动法》等法律法规,依法合规用工,促进平等就业,保护员工合法权益;积极探索,优化劳动用工结构和收入分配机制;持续做好人才培养,为员工积极搭建充满机遇的发展平台,帮助其实现个人价值;关爱员工身心健康,积极改善工作环境和条件,努力提高员工福利。

对经营伙伴:公司积极营造互利共赢的经营生态圈,深化与各级政府的合作,在促进公司业务顺利推进的同时,贡献地方经济;探索资源整合、引入战略合作者,通过资源共享、取长补短,与合作伙伴实现互利共赢;积极构建和谐媒体关系,强化履行信息披露和自媒体宣传工作,积极做好舆情管理。

对客户:公司坚持致力于为游客提供安全有保障的服务,并通过产品创新、管理创新,不断提升服务品质,力求为游客带来更好的旅游体验。2019年,公司在索道运营方面,坚持贯彻落实相关管理标准,持续运行安全生产标准化体系,全年未发生重大安全事故。

对环境保护:公司从事旅游资源的综合开发,掌控的旅游资源多为山水型自然资源。保护景区生态资源是公司持续经营的基础。在旅游项目的索道、景区开发建设前,公司都进行了严格的环境评估,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。

对社会公益:在当前社会经济一体化的宏观环境下,企业发展离不开社会方方面面的支持。公司作为“企业公民”,应当积极回馈社会。2019年,公司积极参与社会公益建设,累计捐赠约86.85万元;同时,公

司坚持开展产业扶贫效果显著，起到了良好的示范作用。

2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

公司一直从事国内跨区域的旅游资源开发和经营，目前全国范围经营开发的旅游项目主要分布于9个省。项目所在地区列入各级脱贫规划的包括：梵净山项目（贵州铜仁市江口县）、保康项目（湖北襄樊市保康县）、红安项目（湖北黄冈市红安县）、柴埠溪项目（湖北宜昌市五峰土家族自治县）。

公司目前开展的旅游扶贫是国家明确的精准扶贫产业发展脱贫项目类型之一。通过在项目所在地开展旅游项目投资、建设、经营活动，能够直接吸纳当地部分贫困人口就业。公司坚持从四个方向开展扶贫工作，包括项目扶贫、就业扶贫、社区扶贫、对口扶贫和商旅一体。同时，随着公司投资的旅游项目不断发展，地方旅游产业的不断扩大，能够有效辐射带动地方经济发展，改善贫困人口生活环境，帮助其脱贫。

(2) 年度精准扶贫概要

公司作为旅游项目开发主体，积极配合当地政府，努力探索“1+N”全域旅游扶贫新模式，通过对旅游资源的开发带动乡村建设、周边景点发展、其它产业发展等，促进当地经济建设，改善社区生活环境，创造就业机会，提高居民生活质量，优化当地投资环境，实现了经济效益、社会效益和环境效益的最优化，真正做到了旅游惠民。

公司现有十多个旅游目的地在经营和建设过程中，多数地处偏远贫困山区和地区，在过去的工作中，对旅游扶贫起到了显而易见的拉动作用，总结如下：

1、从产业发展战略的高度上重视旅游产业与区域经济发展的关系。

首先，为保持绿水青山原貌，公司景区选用国际认可的最环保最绿色的交通工具——客运索道。其次，公司提出“建设美丽乡村，搭建乡创平台”等举措，把社会责任、经济效益、环境保护放在同样重要的位置，坚持“保护第一、五位一体、可持续发展”的理念来发展每一个项目，即三特的所有项目都要处理好保护、社区、政府、市场和自身的关系，在旅游开发的过程保护第一，同时综合平衡各方利益诉求的可持续发展。第三，旅游的发展带活了区域社会经济的发展，随着游客量的增多，地方相关产业也日渐兴旺，不仅带动了当地经济的发展，贫困人员的收入也不断增长，从贫困走向致富之路。

2、改善居民生活环境，提高居民生活水平

公司在景区规划时统一规划建设保留当地特色的新民居，改善贫困居民生活环境。对于之前零散分布在贫困景区的贫困户，将他们集中搬迁到新建商住多功能的新民居，提高其居住生活条件。

3、提高大量的就业、创业机会

景区开发与管理属于劳动密集型产业，随着景区开发、游客量的增加，带动了衣、食、住、行、游、乐、购等相关产业的发展，提供了大量的就业岗位和创业机会，吸引外出务工人员回乡；公司对具备劳动能力的贫困人员优先安排就业，支付劳动报酬，引导其迅速脱贫。

4、调动居民生产生活积极性，引导其主动脱贫

公司在景区投建游客中心、土特产商铺、乡宿客栈、民宿酒店等，为当地居民创造多种就业机会和合伙经营条件，调动其积极性，指导其经营并取得营收，利用丰富的文化活动、民乐民艺演出、民风民俗风情展示、土特产开发及出售等方式，不断提高其创富意识和能力，帮助其实现脱贫。

(3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	1,288.3
3.帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	279
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
其中： 1.1 产业发展脱贫项目类型	——	旅游扶贫
1.2 产业发展脱贫项目个数	个	6
1.3 产业发展脱贫项目投入金额	万元	32.4
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数	人	140
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	2
2.2 职业技能培训人数	人次	61
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数	人	62
3.易地搬迁脱贫	——	——
其中： 3.1 帮助搬迁户就业人数	人	9
4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	2.6
4.2 资助贫困学生人数	人	7
5.健康扶贫	——	——
其中： 5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	万元	0.8
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	1,250
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	0.5
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

2020年，公司按照党中央、国务院的部署和要求，一方面坚守防疫底线，保障各项目及所在乡村的防疫安全与环境安全；另一方面深入探索旅游产业精准扶贫路径与模式，通过科学规划、产业扶贫、就业培训、平台共享、对口帮扶等手段，充分发挥市场主体作用，为打赢疫情防控阻击战和脱贫攻坚战贡献力量。公司将继续践行旅游产业扶贫，坚持“授人以鱼不如授人以渔”：在旅游项目规划中融入扶贫方案；在旅游项目开发中倡导多业态经营，共享资源，共同致富。未来，公司将在过往成功经验的基础上，继续做好旅

游项目投资、经营工作。坚持以自然资源为依托，以专业、生态的开发理念为指导，以建设“国内一流、世界知名”的品牌旅游目的地为目标，带动地方村镇及原住民多种业态的整体协作发展。通过打造“美丽乡村”、“特色小镇”、“红色旅游”以及“全域旅游景区”，促进当地经济、文化环境快速发展，将精准扶贫工作落到实处。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、非公开发行A股股票的相关事项

2019年7月5日，公司2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于再次延长非公开发行A股股票方案决议有效期的议案》、《关于提请股东大会再次延长授权董事会全权办理本次非公开发行A股股票相关事宜的议案》。详情请见2019年7月6日公司登载于指定媒体的《2019年第二次临时股东大会决议公告》。

根据非公开发行政策调整等情况，公司于2020年1月7日召开第十届董事会第二十五次临时会议，决定终止前次非公开发行A股股票、撤回相关申请文件，并于2020年3月14日召开第十届董事会第二十七次临时会议、2020年4月17日召开公司2020年第一次临时股东大会，审议并通过了公司2020年度非公开发行A股股票相关事项，重启非公开发行A股股票工作。目前该项工作仍在推进中。详情请见2020年1月8日、2020年3月16日和2020年4月18日公司登载于指定媒体的相关公告。

公司非公开发行A股股份及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、关于控股股东所持部分股份协议转让的事项

2019年8月13日，公司发布《关于股份权益变动暨公司控股股东拟变更的提示性公告》，公司控股股东当代科技与当代城建发签署了《股票转让协议书》，当代科技拟将其持有的公司27,861,295股无限售条件流通股（占公司总股本的20.09%）协议转让给当代城建发。本次权益变动是在同一实际控制人控制的不同法人主体之间进行转让，未导致公司实际控制人变更。

截至2019年8月27日，控股股东所持部分股份协议转让已完成过户登记，公司控股股东变更为当代城建发。

详情请见2019年8月13日、2019年8月21日和2019年8月29日公司登载于指定媒体的相关公告。

二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月9日，经公司第十届董事会第十七次临时会议审批，公司全资子公司崇阳隽水河公司将所持部分资产，包括温泉小镇、溪上院、沿河民宿、许家包等对应的土地使用权、项目开发权、地上建筑物和在建工程以22,753.84万元的价格转让给原控股股东全资子公司当代地产。

2、2019年12月13日，经公司第十届董事会第二十四次临时会议审议，崇阳旅业与当代教育签订《<共建浪口研学旅行营地项目合作协议>之后续合作补充协议》，约定当代教育于2019年12月18日前向崇阳旅业支付2019年度资产使用费400万元整。

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
2019年1月11日	《关于转让崇阳项目部分资产暨关联交易的公告》
2019年12月17日	《关于全资子公司与关联方就项目合作签订补充协议的关联交易进展公告》

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	117,355	0.08%				980,380	980,380	1,097,735	0.79%
3、其他内资持股	117,355	0.08%				980,380	980,380	1,097,735	0.79%
境内自然人持股	117,355	0.08%				980,380	980,380	1,097,735	0.79%
二、无限售条件股份	138,549,311	99.92%				-980,380	-980,380	137,568,931	99.21%
1、人民币普通股	138,549,311	99.92%				-980,380	-980,380	137,568,931	99.21%
三、股份总数	138,666,666	100.00%						138,666,666	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期，公司股份总数未发生变化。截至报告期末，公司有限售条件的股份较期初增加980,380股，无限售条件的股份相应减少980,380股，系公司多名董监高名下所持股份增加，其所持股份的75%依照相关规则被自动锁定所致。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

2019年7月3日，因公司原股东武汉创时新一投资发展有限公司注销，其所持公司股份1,866,667股按照武汉创时新一投资发展有限公司股东出资比例过户至股东个人名下，其中980,380股变更为公司董监高持有。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
刘丹军、王栋栋、张泉、邓勇等公司董监高	117,355	980,380		1,097,735	多名董监高名下所持股份增加，其所持股份的 75% 依照相关规则被自动锁定	依照相关规则解锁
合计	117,355	980,380	0	1,097,735	--	--

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	10,200	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,557	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	持有有限条件的股份数量	持有无限条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉当代城市建设发展有限公司	境内非国有法人	20.09%	27,861,295	27,861,295	0	27,861,295	质押	21,310,000
武汉东湖新技术	国有法人	7.76%	10,763,305	0	0	10,763,305		

开发区发展总公司								
武汉当代科技产业集团股份有限公司	境内非国有法人	4.98%	6,900,000	-27,861,295	0	6,900,000	质押	4,900,000
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	其他	4.64%	6,430,000	0	0	6,430,000		
广东筠业投资有限公司	境内非国有法人	3.02%	4,190,759	116,600	0	4,190,759		
严宇媛	境内自然人	2.58%	3,577,614	0	0	3,577,614		
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	其他	2.52%	3,500,000	850,000	0	3,500,000		
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	其他	1.34%	1,860,000	610,000	0	1,860,000		
梁志鹏	境内自然人	1.30%	1,798,586	0	0	1,798,586		
杜晓君	境内自然人	1.11%	1,538,800	1,538,800	0	1,538,800		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东武汉当代城市建设发展有限公司、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为一致行动人，合计持有本公司 25.65% 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					
武汉当代城市建设发展有限公司	27,861,295	人民币普通股	27,861,295					
武汉东湖新技术开发区发展总公司	10,763,305	人民币普通股	10,763,305					

武汉当代科技产业集团股份有限公司	6,900,000	人民币普通股	6,900,000
中国工商银行股份有限公司—东方红新动力灵活配置混合型证券投资基金	6,430,000	人民币普通股	6,430,000
广东筠业投资有限公司	4,190,759	人民币普通股	4,190,759
严宇媛	3,577,614	人民币普通股	3,577,614
招商银行股份有限公司—东方红京东大数据灵活配置混合型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
中国工商银行—国联安德盛小盘精选证券投资基金	1,860,000	人民币普通股	1,860,000
梁志鹏	1,798,586	人民币普通股	1,798,586
杜晓君	1,538,800	人民币普通股	1,538,800
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	股东武汉当代城市建设发展有限公司、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为一致行动人,合计持有本公司 25.65% 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 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东梁志鹏除通过普通证券账户持有 32,600 股外,还通过兴业证券公司客户信用交易担保证券账户持有 1,765,986 股,实际合计持有 1,798,586 股。 公司股东杜晓君通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,538,800 股。		

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

是 否

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

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
武汉当代城市建设发展有限公司	周继红	2018 年 11 月 15 日	91420100MA4K29MB8L	产业园区运营管理；自有房屋租赁；商品房销售；商务信息咨询（不含商务调查）；企业管理咨询；地基与基础工程；环保工程；建筑工程的设计、施工及技术咨询。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
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	无			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	武汉当代城市建设发展有限公司
变更日期	2019 年 08 月 27 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网
指定网站披露日期	2019 年 08 月 29 日

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

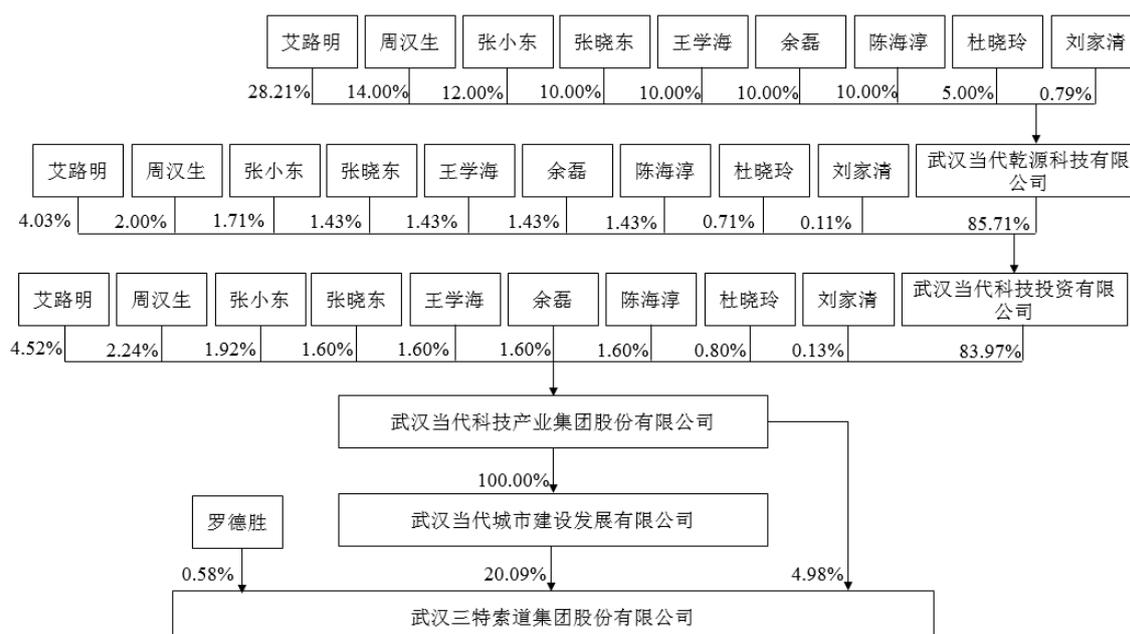
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
艾路明	本人	中国	否
主要职业及职务	当代科技董事、武汉当代科技投资有限公司董事、武汉明诚金石科技有限公司董事、武汉当代乾源科技有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	过去 10 年曾控制过的境内外上市公司为人福医药 (SH.600079)、三特索道 (SZ.002159)、当代明诚 (SH.600136)。		

实际控制人报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、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)
卢胜	董事长	现任	男	50	2017年06月24日						
郑文舫	副董事长	现任	男	51	2013年07月26日						
刘丹军	董事	现任	男	64	2013年07月26日		128,970			340,798	469,768
王鸣	董事	现任	男	38	2013年04月12日						
袁疆	董事	现任	男	39	2017年03月08日						
王栋栋	董事	现任	男	37	2017年03月08日					19,899	19,899
朱征夫	独立董事	现任	男	55	2017年03月08日						
王清刚	独立董事	现任	男	49	2017年03月08日						
李安安	独立董事	现任	男	42	2019年07月05日						
邓勇	监事长	现任	男	56	2018年12月07日					110,769	110,769
张代玮	监事	现任	女	37	2017年03月08日						
汪胜	监事	现任	男	57	2018年03月30日					22,456	22,456
张泉	总裁	现任	男	51	2018年11月19日		5,159			110,769	115,928
董建新	副总裁	现任	男	52	2014年04月23日		19,345			110,769	130,114
刘丹文	副总裁	现任	男	57	2014年04月23日					110,769	110,769
吕平	副总裁	现任	男	58	2009年04月19日		3,000			110,769	113,769
万跃龙	副总裁	现任	男	59	2007年01月01日					78,065	78,065
曹正	副总裁、董事会秘书	现任	男	33	2018年12月21日						
孙科	副总裁	现任	男	33	2019年08月29日						
韩文杰	总经济师	现任	男	52	2014年04月23日					33,358	33,358
舒本道	总工程师	现任	男	56	2007年01月02日					78,065	78,065
张云韵	总会计师	现任	女	37	2016年11月27日						
张秀生	独立董事	离任	男	68	2013年04月12日	2019年07月05日					
明华	副总裁	离任	女	52	2016年01月28日	2019年02月20日					

陆苓	副总裁	离任	女	57	2007年01月01日	2019年05月08日				78,065	78,065
叶宏森	副总裁	离任	男	63	2007年03月03日	2019年05月08日				78,065	78,065
合计	--	--	--	--	--	--	156,474	0	0	1,282,616	1,439,090

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
张秀生	独立董事	任期满离任	2019年07月05日	独立董事张秀生先生因任期满6年，经公司股东大会选举产生继任独立董事后离任。
明华	副总裁	辞任	2019年02月20日	明华女士因个人原因辞去公司副总裁职务，并不在公司继续任职。
叶宏森	副总裁	退休	2019年05月08日	叶宏森先生因个人原因辞去公司副总裁职务，接受公司其他任职委派，仍在公司担任其他职务。
陆苓	副总裁	退休	2019年05月08日	陆苓女士因个人原因辞去公司副总裁职务，并不在公司继续任职。

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

卢胜先生，1969年3月出生，博士研究生学历，经济学博士学位，正高职高级经济师。美国加州州立大学富乐顿分校经济管理访问学者，武汉大学经济与管理学院、华中科技大学经济学院、中南财经政法大学金融学院校外兼职硕士生导师，中南民族大学经济学院客座教授。最近五年主要工作经历：现任公司董事长；曾任公司副董事长、党委书记，武汉市江夏区委常委、副区长，武汉光谷联合产权交易所（湖北省产权交易中心）总经理、党委副书记，长江众筹金融交易所有限公司董事长。

郑文舫先生，1968年2月出生，管理学硕士。最近五年主要工作经历：现任公司副董事长、党委书记；兼任武汉当代科技产业集团股份有限公司董事长助理、行政总监、武汉天盈投资集团有限公司监事；曾任公司总裁，天风证券股份有限公司总裁助理、工会主席、监事会主席。

刘丹军先生，1955年2月出生，经济学硕士，高级经济师。最近五年主要工作经历：现任公司董事；曾任公司董事长，创时新一投资发展有限公司董事长兼总经理。

王鸣先生，1981年11月出生，硕士研究生，经济师。最近五年主要工作经历：现任公司董事，武汉当代科技产业集团股份有限公司副总裁、董事会秘书。

袁疆先生，1980年1月出生，本科学历。最近五年主要工作经历：现任公司董事，武汉高科国有控股集团资产营运部负责人、监事。

王栎栎先生，1982年8月出生，硕士研究生。最近五年主要工作经历：现任公司董事；曾任公司副总裁、董事会秘书。

朱征夫先生，1964年9月出生，法学博士。最近五年主要工作经历：现任公司独立董事，北京市浩天信和（广州）律师事务所合伙人会议主席、律师。

王清刚先生，1970年10月出生，教授、博士生导师、中国注册会计师。最近五年主要工作经历：现任公司独立董事，中南财经政法大学会计学院教授。

李安安先生，1977年10月出生，副教授。最近五年主要工作经历：现任公司独立董事，武汉大学法学院副教授。

邓勇先生，1963年1月出生，工商管理研究生，工程师，高级经营师。最近五年主要工作经历：现任公司监事长；曾任公司副总裁、公司首席技术官。

张代玮女士，1982年1月出生，硕士研究生，经济师，国家法律职业资格。最近五年工作经历：现任公司监事，武汉高科国有控股集团有限公司党办主任、办公室主任、组织部部长、人力资源部部长。

汪胜先生，1963年1月出生，本科学历，注册会计师、高级会计师。最近五年工作经历：现任公司计划运营部总监，曾任公司资产管理总部总经理、内部审计总部总经理。

张泉先生，1968年6月出生，工商管理硕士，高级经济师。最近五年主要工作经历：现任公司总裁；曾任公司首席运营官、公司副总裁。

董建新先生，1967年9月出生，硕士研究生，高级会计师。最近五年主要工作经历：现任公司副总裁；曾任公司总会计师。

刘丹文先生，1962年11月出生，硕士研究生。最近五年主要工作经历：现任公司副总裁。

吕平先生，1961年7月出生，经济学硕士，经济师。最近五年主要工作经历：现任公司副总裁、工会主席。

万跃龙先生，1961年12月出生，硕士研究生，律师。最近五年主要工作经历：现任公司副总裁、党委副书记。

曹正先生，1986年9月出生，硕士研究生。最近五年主要工作经历：现任公司副总裁、董事会秘书；曾任湖北广播电视台记者；原任天风证券股份有限公司董事会办公室副主任、证券事务代表。

韩文杰先生，1967年3月出生，工商管理硕士。最近五年主要工作经历：现任公司总经理经济师。

舒本道先生，1963年1月出生，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。最近五年主要工作经历：现任公司总工程师、安全生产委员会主任。

张云韵女士，1982年11月出生，硕士研究生。最近五年主要工作经历：现任公司总会计师。曾任北京东风标致雪铁龙汽车金融有限公司高级分析师，武汉当代科技产业集团股份有限公司审计部部长、监事，武汉晟道创业投资基金管理有限公司董事。2014年11月至2016年11月任公司副总会计师。

孙科先生，1986年11月出生，硕士研究生学历。最近五年主要工作经历：曾在武汉当代科技产业集团股份有限公司法律事务部、投资部、旅游事业部任职；原任武汉当代地产开发有限公司战略管理部总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

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
郑文舫	武汉当代科技产业集团股份有限公司	董事长助理、行政总监	2019年02月25日		否
王鸣	武汉当代科技产业集团股份有限公司	副总裁、董事会秘书	2014年04月01日		是
袁疆	武汉高科国有控股集团有限公司	资产营运部负责人、监事	2016年06月14日		是

张代玮	武汉高科国有控股集团 集团有限公司	党办主任、办公室主任、组 织部部长、人力资源部部长	2017年09月01日		是
在股东单位任 职情况的说明	公司股东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

√ 适用 □ 不适用

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
王栎栋	武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	董事	2018年08月22日		否
	当代盈泰实业发展有限公司	董事	2019年11月28日		是
郑文舫	武汉天盈投资集团有限公司	监事	2019年07月17日		否
王鸣	安徽华茂集团有限公司	董事	2010年08月30日		否
	武汉当代明诚文化体育集团股份有 限公司	董事	2011年01月21日		否
	常州光洋轴承股份有限公司	董事	2010年07月01日	2020年3月30日	否
	安庆市华茂房地产开发有限责任公 司	董事	2015年12月07日		否
	润石矿业有限公司	董事	2016年08月12日	2019年2月21日	否
	武汉雨石矿业有限公司	董事	2015年03月01日		否
	西比曼生物科技（无锡）有限公司	董事	2017年01月18日		否
	湖北天乾资产管理有限公司	董事	2016年07月14日	2020年4月15日	否
	润禾融资租赁（上海）有限公司	董事	2014年11月11日		否
	武汉晟道创业投资基金管理有限公 司	董事长兼总 经理	2015年12月01日		否
	神农架三特置业有限公司	董事长	2016年01月11日		否
	武汉当代华中汽车城有限公司	执行董事兼 总经理	2019年09月24日		否
	武汉当代资源有限责任公司	执行董事兼 总经理	2015年06月19日		否
武汉当代恒居置业发展有限责任公 司	监事	2015年06月19日		否	
袁疆	武汉华中师大科技园发展有限公司	董事	2015年09月22日		否
	武汉理工大学科技园有限公司	董事	2015年09月22日		否
	武汉东湖高新区大学科技园有限公 司	董事	2015年06月29日		否
	武汉光谷进出口有限公司	董事长	2015年09月22日		否
	武汉高科医疗器械园	董事	2015年05月20日		否

	武汉光谷投资担保有限公司	董事	2015 年 09 月 22 日		否
	武汉光谷广场建设发展有限公司	董事长	2015 年 09 月 22 日		否
	中国东方航空武汉有限责任公司	董事	2018 年 03 月 22 日		否
	武汉龟山旅游开发有限公司	董事	2015 年 09 月 22 日		否
	武汉光谷新城地产有限公司	董事	2018 年 05 月 07 日		否
	武汉武大科技园有限公司	董事	2017 年 10 月 12 日		否
朱征夫	北京市浩天信和（广州）律师事务所	合伙人会议主席、律师	2019 年 03 月 01 日		是
	中国海洋与防务装备股份有限公司	监事	2011 年 05 月 01 日	2019 年 04 月 01 日	是
	易方达基金管理有限公司	独立董事	2013 年 03 月 01 日	2019 年 05 月 01 日	是
	广东广州日报传媒股份有限公司	独立董事	2013 年 06 月 01 日	2019 年 08 月 01 日	是
	保利地产（集团）股份有限公司	独立董事	2014 年 04 月 01 日		是
	东江环保股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 01 日		是
	卓尔集团股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月 01 日		是
王清刚	中南财经政法大学会计学院	教授	2012 年 01 月 01 日		是
	金徽酒股份有限公司	独立董事	2018 年 05 月 12 日		是
	武汉兴图新科电子股份有限公司	独立董事	2019 年 03 月 09 日		是
李安安	武汉大学法学院	副教授	2013 年 06 月 01 日		是
	湖北亿钧耀能新材股份公司	独立董事	2019 年 01 月 28 日		是
张代玮	中国东方航空武汉有限责任公司	监事	2018 年 07 月 20 日		否
刘丹文	崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司	董事长	2011 年 12 月 05 日	2020 年 4 月 20 日	否
	武汉快乐生活农林生态有限责任公司	董事	2013 年 01 月 07 日		否
叶宏森	武汉市汉金堂投资有限公司	董事长	2018 年 02 月 24 日		否
韩文杰	铜仁梵净山门票销售有限公司	董事	2013 年 09 月 29 日		否
张云韵	武汉市汉金堂投资有限公司	董事	2019 年 04 月 01 日		否
汪胜	神农架香溪街物业管理有限公司	监事	2016 年 05 月 04 日		否
	崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司	监事	2011 年 12 月 05 日		否
	武汉市汉金堂投资有限公司	监事	2002 年 12 月 11 日		否
	鄂州三特梁子湖旅游开发有限公司	监事	2015 年 07 月 20 日		否
在其他单位任职情况的说明	无。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

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：公司董事会、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、高级管理人员报酬确定依据：公司董事会、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；年薪和绩效之外的奖励，履行董事会审批程序后支付。

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
卢胜	董事长	男	50	现任	88	否
郑文舫	副董事长	男	51	现任	88	否
刘丹军	董事	男	64	现任	155	否
王鸣	董事	男	38	现任	3	是
袁疆	董事	男	39	现任	0	是
王栎栎	董事	男	37	现任	69	是
朱征夫	独立董事	男	55	现任	6	是
王清刚	独立董事	男	49	现任	6	是
李安安	独立董事	男	42	现任	3	是
邓勇	监事长	男	56	现任	88	否
张代玮	监事	女	37	现任	0	是
汪胜	监事	男	56	现任	30	否
张泉	总裁	男	51	现任	88	否
董建新	副总裁	男	52	现任	70	否
刘丹文	副总裁	男	57	现任	70	否
吕平	副总裁	男	58	现任	80	否
万跃龙	副总裁	男	58	现任	70	否
曹正	副总裁、董事会秘书	男	33	现任	50	否
孙科	副总裁	男	33	现任	16.67	否
韩文杰	总经济师	男	52	现任	70	否
舒本道	总工程师	男	56	现任	50	否
张云韵	总会计师	女	37	现任	50	否

张秀生	独立董事	男	68	离任	3.08	是
明华	副总裁	女	52	任免	28.32	是
叶宏森	副总裁	男	63	任免	86.8	否
陆苓	副总裁	女	57	任免	82.64	否
合计	--	--	--	--	1,351.51	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

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）	95
主要子公司在职员工的数量（人）	1,513
在职员工的数量合计（人）	1,608
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,608
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	1,122
销售人员	47
技术人员	175
财务人员	94
行政人员	72
管理人员	98
合计	1,608
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士生及以上	2
硕士研究生	42
本科生	140
大专生	307
其中:留学归国人员	3
当年应届高校毕业生	1
高中(中专)及以下	1,113
合计	1,608

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，制定了《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

适用 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，提高公司规范运作水平。目前，公司治理实际状况符合中国证监会的有关要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》等规定，召集、召开股东大会，并按要求对会议相关信息进行披露，各次股东大会均由见证律师现场监督并出具法律意见书，确保了全体股东特别是中小股东的合法权利。

2、关于控股股东与上市公司：公司拥有独立的业务和经营自主能力，控股股东与上市公司之间在业务、人员、资产、机构、财务相互独立。公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和生产经营活动。

3、关于董事与董事会：董事会由9人组成，其中独立董事3人，公司董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的规定。公司董事会按照《董事会议事规则》规范运作，各位董事认真出席董事会、股东大会，勤勉尽责，熟悉有关法律、法规，了解董事的权利和义务。公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，独立董事对公司重大事项均能发表独立意见。

4、关于监事与监事会：公司监事会由3人组成，监事会的人员及结构符合有关法律法规的要求。公司监事会按照《监事会议事规则》、《公司章程》规范运作，认真履行职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行了有效的监督，维护了公司及股东的合法利益。

5、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护银行、债权人、员工、用户等利益相关者的合法权益，与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康发展。

6、信息披露与透明度：公司严格按照《信息披露制度》、《公司章程》和中国证监会等有关部门的法律、法规的规定，认真履行信息披露义务，明确信息披露责任人，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，保证所有股东有平等的机会获得信息。

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是否存在重大差异

是 否

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。

公司高管人员未在控股股东、实际控制人及其关联企业担任除董事之外的职务；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对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非经营性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
三特索道 2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	39.12%	2019 年 01 月 28 日	2019 年 01 月 29 日	公告编号:2019-4,《武汉三特索道集团股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会决议公告》,巨潮资讯网
三特索道 2018 年度股东大会	年度股东大会	33.40%	2019 年 04 月 19 日	2019 年 04 月 20 日	公告编号:2019-14,《武汉三特索道集团股份有限公司 2018 年度股东大会决议公告》,巨潮资讯网
三特索道 2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	40.68%	2019 年 07 月 05 日	2019 年 07 月 06 日	公告编号:2019-26,《武汉三特索道集团股份有限公司 2019 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及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
朱征夫	12	6	6	0	0	否	3
张秀生	5	3	2	0	0	否	2
王清刚	12	6	6	0	0	否	3
李安安	7	3	4	0	0	否	1

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

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

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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。独立董事履行职责过程中做到了勤勉、忠实、尽责，有效维护上市公司和广大股东的利益。

独立董事履职内容详见与本报告同日刊登于巨潮资讯网的《2019 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

2019年，董事会各专门委员会根据《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和《公司章程》等有关规定，各司其职，有力地支持了董事会的工作。

1、审计监察委员会

报告期，审计监察委员会踏实履行职责，召开多次会议，与公司年审会计师深入沟通，认真审议公司定期报告，详细了解公司财务状况和经营情况；持续督导公司审计监察部开展内审专项检查工作和内控评价工作，督促被监察单位对审计问题、内控问题实施整改，并按季度向董事会报告；根据上市公司规范化运作指引及相关制度要求，领导公司审计监察部开展对高管的离任审计专项工作。

2、提名委员会

2019年，提名委员会共召开专门会议2次，分别对公司独立董事、副总裁的提名进行了审核与决议。提名委员会仔细了解候选人的背景资料，对候选人的任职资格、教育背景、专业能力及管理水平进行了充分的调研和分析，发表了意见，确保公司独立董事及高级管理人员具备所聘岗位的职责要求，选举和聘任工作合法合规，有力维护了公司经营的延续性、有效性。

3、薪酬与考核委员会

2019年，薪酬与考核委员会召开专门会议，结合旅游行业薪酬水平，认真审议了公司董事、高管的薪酬标准，经过审慎研究，对2018年度受薪董事、高管薪酬的发放标准提出了审议意见。

4、战略与发展委员会

战略与发展委员会成员在董事会、经营工作会等内部会议上就公司的发展战略进行了深入的沟通和交流，报告期内没有召开专门会议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□ 是 √ 否

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。

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	2020 年 04 月 30 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 2019 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>根据缺陷潜在负面影响的性质、范围等进行判断，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、对外担保和大额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</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</p>

	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。	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‰。	直接财产损失金额 50 万元（含 50 万元）至 500 万元认定为一般缺陷；直接财产损失金额 500 万元（含 500 万元）至 1000 万元认定为重要缺陷；直接财产损失金额 1000 万元及以上认定为重大缺陷。
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	
三特索道公司于 2019 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	2020 年 04 月 30 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	标准的无保留意见
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

第十一节公司债券相关情况

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

第十二节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 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[2020]010813 号
注册会计师姓名	杨红青、王涛

审 计 报 告

众环审字（2020）010813号

武汉三特索道集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了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2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于三特索道公司，并履行了职业道德方面的其他责任。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、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>请参见财务报表注释七、36</p> <p>收入作为财务报表的重要财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们根据对被审计单位本年审计业务的了解及现场审计获取的相关证据，将营业收入确认视为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 复核收入确认的会计政策及具体方法是否正确且一贯运用；</p> <p>(3) 对收入、成本、毛利率实施分析性程序，分析毛利率变动原因，同时结合季节性特点复核收入的合理性；</p> <p>(4) 结合营业收入的发生额与现金流量等实施分析性程序以判断收入的逻辑合理性；</p> <p>(5) 获取业务数据与财务数据进行核对，确认是否一致，以检查判断</p>

	<p>收入的真实性与完整性；</p> <p>(6) 对本年营业收入对应的游客人数、单价等实施分析性程序，以判断收入的合理性；</p> <p>(7) 选取样本进行抽样测试，检查支持性文件是否充分；</p> <p>(8) 进行截止性测试，关注是否存在重大跨期情形。</p>
--	--

四、其他信息

三特索道公司管理层对其他信息负责。其他信息包括三特索道公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

三特索道公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。

在编制财务报表时，管理层负责评估三特索道公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算三特索道公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督三特索道公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对三特索道公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致三特索道公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就三特索道公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）：

杨红青

中国注册会计师：

王涛

中国 武汉 2020年4月28日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：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

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	330,412,466.44	646,521,105.39
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	17,753,535.17	10,024,778.39

应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	7,350,759.72	7,540,670.86
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	35,596,020.20	133,110,132.60
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	3,203,338.64	127,119,902.60
合同资产		
持有待售资产	235,184,908.98	20,790,597.90
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,347,391.89	116,528.06
流动资产合计	634,848,421.04	945,223,715.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		42,780,000.00
其他债权投资	0.00	
持有至到期投资		
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期股权投资	254,313,418.42	237,794,560.60
其他权益工具投资	177,600,280.74	0.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	442,088.45	102,519,667.90
固定资产	1,302,646,817.05	1,127,508,814.83
在建工程	169,268,785.15	159,817,816.15
生产性生物资产	8,332,665.64	
油气资产		
使用权资产		
无形资产	55,771,123.74	57,473,037.16
开发支出		
商誉	176,003,819.00	82,073,191.62

长期待摊费用	27,157,309.07	30,901,524.06
递延所得税资产	2,273,779.16	1,855,096.77
其他非流动资产	17,390,047.22	25,879,931.68
非流动资产合计	2,241,200,133.64	1,918,603,640.77
资产总计	2,876,048,554.68	2,863,827,356.57
流动负债：		
短期借款	354,772,400.00	400,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	5,887,272.12	4,631,950.72
预收款项	11,236,873.82	20,247,151.63
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	20,944,272.88	14,055,852.81
应交税费	21,331,163.65	22,881,655.20
其他应付款	248,924,051.04	186,867,198.57
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	37,029,763.90	34,039.64
一年内到期的非流动负债	232,392,597.83	196,963,189.69
其他流动负债		
流动负债合计	932,518,395.24	845,681,038.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	208,600,000.00	351,957,500.00

应付债券	535,998,913.59	658,665,052.21
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	33,959,761.17	31,629,868.50
递延所得税负债	43,284,165.07	0.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	821,842,839.83	1,042,252,420.71
负债合计	1,754,361,235.07	1,887,933,458.97
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	458,722,011.94	458,722,011.94
减：库存股		
其他综合收益	100,045,210.55	0.00
专项储备		
盈余公积	77,927,225.29	77,883,444.33
一般风险准备		
未分配利润	290,394,782.59	285,445,540.58
归属于母公司所有者权益合计	1,065,755,896.37	960,717,662.85
少数股东权益	55,931,423.24	15,176,234.75
所有者权益合计	1,121,687,319.61	975,893,897.60
负债和所有者权益总计	2,876,048,554.68	2,863,827,356.57

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		

货币资金	261,233,621.71	272,078,649.11
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	3,023,551.92	4,191,168.23
其他应收款	735,975,216.27	798,013,855.49
其中：应收利息		
应收股利		
存货		474.50
合同资产		
持有待售资产		2,859,744.83
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,103,005.86	307,386.84
流动资产合计	1,001,335,395.76	1,077,451,279.00
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		42,780,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00
长期股权投资	1,718,525,328.68	1,436,477,183.21
其他权益工具投资	177,600,280.74	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	38,796,020.27	41,065,680.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	191,149.99	259,399.60
开发支出		

商誉		
长期待摊费用	2,140,723.30	3,575,999.96
递延所得税资产		
其他非流动资产		904,088.05
非流动资产合计	1,987,253,502.98	1,575,062,351.23
资产总计	2,988,588,898.74	2,652,513,630.23
流动负债：		
短期借款	333,772,400.00	360,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项	410,000.00	
合同负债		
应付职工薪酬	1,367,083.28	2,588,009.25
应交税费	156,246.12	147,289.15
其他应付款	834,459,099.93	355,809,080.77
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	196,392,597.83	170,963,189.69
其他流动负债		
流动负债合计	1,366,557,427.16	889,507,568.86
非流动负债：		
长期借款	99,600,000.00	206,957,500.00
应付债券	535,998,913.59	658,665,052.21
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		

递延所得税负债	34,775,070.19	
其他非流动负债		
非流动负债合计	670,373,983.78	865,622,552.21
负债合计	2,036,931,410.94	1,755,130,121.07
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	501,526,375.73	501,526,375.73
减：库存股		
其他综合收益	100,045,210.55	0.00
专项储备		
盈余公积	78,428,026.21	78,384,245.25
未分配利润	132,991,209.31	178,806,222.18
所有者权益合计	951,657,487.80	897,383,509.16
负债和所有者权益总计	2,988,588,898.74	2,652,513,630.23

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	676,642,192.08	648,200,560.82
其中：营业收入	676,642,192.08	648,200,560.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	580,738,298.90	548,171,549.98
其中：营业成本	289,595,350.27	287,710,793.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,792,185.75	6,170,065.41
销售费用	40,105,016.00	37,546,631.37
管理费用	138,560,657.19	128,705,603.95
研发费用		
财务费用	106,685,089.69	88,038,455.64
其中：利息费用	104,552,487.50	83,450,982.10
利息收入	1,825,211.86	781,427.17
加：其他收益	6,911,970.73	1,949,929.84
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,499,382.33	144,166,879.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-6,632,271.10	-8,671,738.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-10,897,212.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-12,434,045.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,750,314.51	-22,955,376.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	91,169,583.36	210,756,398.73
加：营业外收入	215,436.54	1,379,512.37
减：营业外支出	4,082,095.53	3,850,529.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	87,302,924.37	208,285,381.19
减：所得税费用	63,521,129.89	66,389,487.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	23,781,794.48	141,895,893.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	23,781,794.48	141,895,893.75
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	11,405,762.62	134,726,722.18
2.少数股东损益	12,376,031.86	7,169,171.57
六、其他综合收益的税后净额	1,268,678.37	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,268,678.37	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,268,678.37	

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,268,678.37	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,050,472.85	141,895,893.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,674,440.99	134,726,722.18
归属于少数股东的综合收益总额	12,376,031.86	7,169,171.57
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	0.97
(二) 稀释每股收益	0.08	0.97

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	653,813.82	393,949.08
销售费用		
管理费用	38,104,890.49	32,383,272.49
研发费用		

财务费用	92,965,257.30	63,882,615.66
其中：利息费用	91,747,776.69	60,104,001.06
利息收入	1,156,495.47	482,082.61
加：其他收益	84,500.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	98,387,334.45	271,615,239.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,233,704.00	-6,928,972.45
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-12,904,338.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-30,401,542.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	136,855.95	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-46,019,609.24	144,553,859.22
加：营业外收入	17,141.27	4,384,226.64
减：营业外支出	206,573.60	300,195.88
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-46,209,041.57	148,637,889.98
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,209,041.57	148,637,889.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-46,209,041.57	148,637,889.98
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	1,268,678.37	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	1,268,678.37	
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	1,268,678.37	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		

7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-44,940,363.20	148,637,889.98
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	687,082,321.61	674,279,596.75
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	39,257,282.03	54,338,855.25
经营活动现金流入小计	726,339,603.64	728,618,452.00
购买商品、接受劳务支付的现金	57,544,633.55	60,461,947.81
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		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	165,375,625.02	144,144,855.44
支付的各项税费	88,215,692.53	79,508,166.36
支付其他与经营活动有关的现金	122,921,079.67	196,198,260.70
经营活动现金流出小计	434,057,030.77	480,313,230.31
经营活动产生的现金流量净额	292,282,572.87	248,305,221.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	98,769.00	89,790.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	38,177,312.09	5,239,314.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	11,492,386.95	334,884,069.87
收到其他与投资活动有关的现金		20,644,541.79
投资活动现金流入小计	51,768,468.04	360,857,715.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,587,982.68	142,697,766.57
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	143,277,485.66	
支付其他与投资活动有关的现金		21,678,565.52
投资活动现金流出小计	222,865,468.34	164,376,332.09
投资活动产生的现金流量净额	-171,097,000.30	196,481,383.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	443,772,400.00	725,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,026,850,000.00
筹资活动现金流入小计	443,772,400.00	1,751,850,000.00
偿还债务支付的现金	639,732,500.00	1,195,375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	107,319,837.89	120,546,860.20
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	12,973,860.77	42,527,453.01
支付其他与筹资活动有关的现金	134,014,273.63	320,997,581.42
筹资活动现金流出小计	881,066,611.52	1,636,919,441.62
筹资活动产生的现金流量净额	-437,294,211.52	114,930,558.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,202.68
五、现金及现金等价物净增加额	-316,108,638.95	559,718,366.32
加：期初现金及现金等价物余额	646,521,105.39	86,802,739.07

六、期末现金及现金等价物余额	330,412,466.44	646,521,105.39
----------------	----------------	----------------

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
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	410,000.00	
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	420,968,748.27	50,178,715.19
经营活动现金流入小计	421,378,748.27	50,178,715.19
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	22,672,238.65	15,776,652.42
支付的各项税费	653,813.82	393,949.08
支付其他与经营活动有关的现金	64,064,291.59	235,357,111.18
经营活动现金流出小计	87,390,344.06	251,527,712.68
经营活动产生的现金流量净额	333,988,404.21	-201,348,997.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		342,000,000.00
取得投资收益收到的现金	145,741,038.45	117,215,413.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	251,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	145,992,038.45	459,215,413.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,420.13	1,164,036.23
投资支付的现金	154,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	154,603,420.13	1,164,036.23
投资活动产生的现金流量净额	-8,611,381.68	458,051,376.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	443,772,400.00	680,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		703,850,000.00

筹资活动现金流入小计	443,772,400.00	1,383,850,000.00
偿还债务支付的现金	563,732,500.00	1,071,375,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,247,676.30	64,517,373.97
支付其他与筹资活动有关的现金	134,014,273.63	281,441,084.91
筹资活动现金流出小计	779,994,449.93	1,417,333,458.88
筹资活动产生的现金流量净额	-336,222,049.93	-33,483,458.88
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,202.68
五、现金及现金等价物净增加额	-10,845,027.40	223,220,123.20
加：期初现金及现金等价物余额	272,078,649.11	48,858,525.91
六、期末现金及现金等价物余额	261,233,621.71	272,078,649.11

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	138,666,666.00				458,722,011.94			77,883,444.33		285,445,540.58		960,717,662.85	15,176,234.75	975,893,897.60
加：会计政策变更						98,776,532.18		43,780.96		-6,456,520.61		92,363,792.53	22,621.96	92,386,414.49
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				458,722,011.94	98,776,532.18		77,927,225.29		278,989,019.97		1,053,081,455.38	15,198,856.71	1,068,280,312.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,268,678.37				11,405,762.62		12,674,440.99	40,732,566.53	53,407,007.52
（一）综合收益总额										11,405,762.62		11,405,762.62	12,376,031.86	23,781,794.48
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
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														

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	138,666,666.00				458,722,011.94				63,019,655.33		165,582,607.40		825,990,940.67	42,684,322.99	868,675,263.66
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				458,722,011.94				63,019,655.33		165,582,607.40		825,990,940.67	42,684,322.99	868,675,263.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									14,863,789.00		119,862,933.18		134,726,722.18	-27,508,088.24	107,218,633.94
（一）综合收益总额											134,726,722.18		134,726,722.18	7,169,171.57	141,895,893.75
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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									14,863,789.00		-14,863,789.00		0.00	-35,189,916.35	-35,189,916.35
1. 提取盈余公积									14,863,789.00		-14,863,789.00		0.00		

	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	其他	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				501,526,375.73				78,384,245.25	178,806,222.18		897,383,509.16
加：会计政策变更							98,776,532.18		43,780.96	394,028.70		99,214,341.84
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	138,666,666.00				501,526,375.73		98,776,532.18		78,428,026.21	179,200,250.88		996,597,851.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							1,268,678.37			-46,209,041.57		-44,940,363.20
（一）综合收益总额										-46,209,041.57		-46,209,041.57
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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												
1. 提取盈余公积												
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他							1,268,678.37				1,268,678.37
四、本期期末余额	138,666,666.00				501,526,375.73		100,045,210.55		78,428,026.21	132,991,209.31	951,657,487.80

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	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				501,526,375.73				63,520,456.25	46,809,005.39		750,522,503.37
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				501,526,375.73				63,520,456.25	46,809,005.39		750,522,503.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									14,863,789.00	131,997,216.79		146,861,005.79
(一) 综合收益总额										148,637,889.98		148,637,889.98
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

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									14,863,789.00	-14,863,789.00		
1. 提取盈余公积									14,863,789.00	-14,863,789.00		
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他										-1,776,884.19		-1,776,884.19
四、本期末余额	138,666,666.00				501,526,375.73				78,384,245.25	178,806,222.18		897,383,509.16

法定代表人：卢胜

主管会计工作负责人：张泉

总会计师：张云韵

会计机构负责人：赵良才

三、公司基本情况

（一）公司的基本情况

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的批复》（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（公司）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（公司）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2019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。

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：武汉市东湖新技术开发区关山一路特1号光谷软件园D1栋

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

本公司及子公司（以下合称“本公司”）处于旅游服务业，本公司的主营业务为：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. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

（二）本年度合并财务报表范围及其变化情况

截至2019年12月31日，本集团纳入合并范围的子公司共35户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年合并范围比上年增加1户，减少3户，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2014年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本集团会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司及本集团的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本集团的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。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

正常营业周期是指本集团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。本集团以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益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。

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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当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。

6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、14“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团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，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、14“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为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

（1）外币交易的折算方法

本集团发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但本集团发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本集团在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，在合并财务报表中，其因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

10、金融工具

在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。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资

产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本集团将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本集团将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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（含属于金融负债的衍生工具）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（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本集团将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及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之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分

之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本集团对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本集团将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本集团采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本集团采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

11、金融资产减值

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含部分财务担保合同等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法，依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来12月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法。

①应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	公司应收账款均为旅游行业，旅游行业应收账款整体金额较小且较为分散

②其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合1	并表范围内关联方款项
组合2	保证金
组合3	除并表范围内关联方款项及保证金外的其他应收款项

12、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括低值易耗品、库存商品、开发产品、开发成本等。

存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(2) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(3) 存货的盘存制度为永续盘存制

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

本集团若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资

产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本集团已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在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，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本集团初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本集团不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本集团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。重大影响，是指本集团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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益/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。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股东权益/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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益/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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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；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。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，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。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营

企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在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。

对于本集团首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，

将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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：

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。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本集团采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或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。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	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
------	-------	------	------	---------

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的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。

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。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

19、生物资产

生产性生物资产是指为产出农产品、提供劳务或出租等目的而持有的生物资产，包括经济林、薪炭林、产畜和役畜等。生产性生物资产按照成本进行初始计量。自行营造或繁殖的生产性生物资产的成本，为该资产在达到预定生产经营目的前发生的可直接归属于该资产的必要支出，包括符合资本化条件的借款费用。

各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值率和年折旧率列示如下：

类别	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
旅游观光类动物	3年	5	31.67

本集团至少于年度终了对生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

生产性生物资产出售、盘亏、死亡或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本集团在每一个资产负债表日检查生产性生物资产是否存在可能发生减值的迹象。如果该资产存在减值迹象，则估计其可收回金额。估计资产的可收回金额以单项资产为基础，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，则以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。如果资产的可收回金额低于其账面价值，按其差额计提资产减值准备，并计入当期损益。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

如果生产性生物资产改变用途，作为消耗性生物资产，其改变用途后的成本按改变用途时的账面价值确定；若生产性生物资产改变用途作为公益性生物资产，则按照《企业会计准则第8号——资产减值》规定考虑是否发生减值，发生减值时先计提减值准备，再按计提减值准备后的账面价值确定。

20、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足条件的开发阶段的支出计入当期损益。

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

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、21“长期资产减值”。

21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括装修费用等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

23、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

24、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

26、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

当授予权益工具的公允价值无法可靠计量时，在服务取得日、后续每个资产负债表日以及结算日，按权益工具的内在价值计量，内在价值变动计入当期损益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

26、优先股、永续债等其他金融工具

（1）永续债和优先股等的区分

本集团发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本集团只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本集团发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本集团发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

（2）永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本附注五、18“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本集团对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本集团不确认权益工具的公允价值变动。

27、收入

是否已执行新收入准则

是 否

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、旅游团费收入及其他服务收入，其收入确认原则如下：

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，

也没有对已售商品实施有效控制，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，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

(2) 提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入，已发生的劳务成本计入当期损益。

本集团与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

(3) 使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

(4) 利息收入

按照他人使用本集团货币资金的时间和实际利率计算确定。

具体收入确认标准如下：

①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。

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。

28、政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，则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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本集团当期所

得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

30、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

31、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本集团处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售

而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

(2) 资产证券化

本集团将部分索道在特定期间的乘坐凭证收益（“基础资产”）证券化，将资产信托给特定目的实体，由该实体向投资者发行优先级资产支持证券，本集团持有次级资产支持证券，次级资产支持证券在优先级资产支持证券本息偿付完毕前不得转让。本集团作为资产服务商，提供资产维护和日常管理等服务；同时本集团作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。基础资产在支付信托税负和相关费用之后，优先用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的基础资产作为次级资产支持证券的收益，归本集团所有。本集团实际上保留了基础资产几乎所有的风险和报酬，故未对基础资产终止确认。本集团接受专项计划的投资并获得资金的行为实为一种担保融资，即以预期的索道乘坐凭证回款为偿还基础的长期债务性融资，构成一项金融负债。本集团初始确认该项金融负债时，应当按照公允价值计量，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。金融负债初始确认时的公允价值指交易价格，即所收到对价的公允价值；相关交易费用指可直接归属于该交易而新增的外部费用，包括支付给代理机构、咨询公司、券商等的手续费和佣金及其他必要支出。金融负债的后续计量，应采用实际利率法，按摊余成本计量。实际利率，是指将金融负债在预期存续期间的未来现金流量，折现为该金融负债当前的账面价值所使用的利率。实际利率法，是指按照金融负债的实际利率计算其摊余成本及各期利息费用的方法。各期利息费用根据筹集资金使用情况，相应地进行资本化处理或计入当期损益。当相关基础资产收益划转给专项计划账户后，按划付金额终止确认该部分金融负债。

32、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具准则	经公司第十届董事会第十一次会议审议通过	公告编号：2019-18，《关于会计政策变更的公告》，巨潮资讯网
执行财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》要求	经公司第十届董事会第十二次会议审议通过	公告标号：2019-39，《关于会计政策变更的公告》，巨潮资讯网

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第十届董事会第十一次会议于2019年4月26日决议通过，本集团于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本集团该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计

量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本集团选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本集团调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

（2）重要会计估计变更

适用 不适用

（3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	646,521,105.39	646,521,105.39	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	10,024,778.39	9,030,631.60	-994,146.79
应收款项融资	0.00		
预付款项	7,540,670.86	7,540,670.86	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	133,110,132.60	128,086,083.50	-5,024,049.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	127,119,902.60	127,119,902.60	

合同资产			
持有待售资产	20,790,597.90	20,790,597.90	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	116,528.06	116,528.06	
流动资产合计	945,223,715.80	939,205,519.91	-6,018,195.89
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	42,780,000.00	0.00	-42,780,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00	
长期股权投资	237,794,560.60	237,160,755.17	-633,805.43
其他权益工具投资	0.00	174,482,042.91	174,482,042.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产	102,519,667.90	102,519,667.90	
固定资产	1,127,508,814.83	1,127,508,814.83	
在建工程	159,817,816.15	159,817,816.15	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,473,037.16	57,473,037.16	
开发支出			
商誉	82,073,191.62	82,073,191.62	
长期待摊费用	30,901,524.06	30,901,524.06	
递延所得税资产	1,855,096.77	1,863,309.57	8,212.80
其他非流动资产	25,879,931.68	25,879,931.68	
非流动资产合计	1,918,603,640.77	2,049,680,091.05	131,076,450.28
资产总计	2,863,827,356.57	2,988,885,610.96	125,058,254.39
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	4,631,950.72	4,631,950.72	
预收款项	20,247,151.63	20,247,151.63	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	14,055,852.81	14,055,852.81	
应交税费	22,881,655.20	22,881,655.20	
其他应付款	186,867,198.57	186,867,198.57	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	34,039.64	34,039.64	
一年内到期的非流动负债	196,963,189.69	196,963,189.69	
其他流动负债			
流动负债合计	845,681,038.26	845,681,038.26	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	351,957,500.00	351,957,500.00	
应付债券	658,665,052.21	658,665,052.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	31,629,868.50	31,629,868.50	
递延所得税负债	0.00	32,925,510.73	32,925,510.73

其他非流动负债			
非流动负债合计	1,042,252,420.71	1,075,177,931.44	32,925,510.73
负债合计	1,887,933,458.97	1,920,858,969.70	32,925,510.73
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	458,722,011.94	458,722,011.94	
减：库存股			
其他综合收益	0.00	98,776,532.18	98,776,532.18
专项储备			
盈余公积	77,883,444.33	77,927,225.29	43,780.96
一般风险准备			
未分配利润	285,445,540.58	278,989,019.97	-6,456,520.61
归属于母公司所有者权益合计	960,717,662.85	1,053,081,455.38	92,363,792.53
少数股东权益	15,176,234.75	14,945,185.88	-231,048.87
所有者权益合计	975,893,897.60	1,068,026,641.26	92,132,743.66
负债和所有者权益总计	2,863,827,356.57	2,988,885,610.96	125,058,254.39

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	272,078,649.11	272,078,649.11	0.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	4,191,168.23	4,191,168.23	
其他应收款	798,013,855.49	799,029,560.50	1,015,705.01
其中：应收利息			

应收股利			
存货	474.50	474.50	
合同资产			
持有待售资产	2,859,744.83	2,859,744.83	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	307,386.84	307,386.84	
流动资产合计	1,077,451,279.00	1,078,466,984.01	1,015,705.01
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	42,780,000.00	0.00	-42,780,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	50,000,000.00	50,000,000.00	0.00
长期股权投资	1,436,477,183.21	1,435,899,287.86	-577,895.35
其他权益工具投资		174,482,042.91	174,482,042.91
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	41,065,680.41	41,065,680.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	259,399.60	259,399.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,575,999.96	3,575,999.96	
递延所得税资产			
其他非流动资产	904,088.05	904,088.05	
非流动资产合计	1,575,062,351.23	1,706,186,498.79	131,124,147.56
资产总计	2,652,513,630.23	2,784,653,482.80	132,139,852.57
流动负债：			
短期借款	360,000,000.00	360,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金			

融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	2,588,009.25	2,588,009.25	
应交税费	147,289.15	147,289.15	
其他应付款	355,809,080.77	355,809,080.77	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	170,963,189.69	170,963,189.69	
其他流动负债			
流动负债合计	889,507,568.86	889,507,568.86	
非流动负债：			
长期借款	206,957,500.00	206,957,500.00	
应付债券	658,665,052.21	658,665,052.21	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		32,925,510.73	32,925,510.73
其他非流动负债			
非流动负债合计	865,622,552.21	898,548,062.94	32,925,510.73
负债合计	1,755,130,121.07	1,788,055,631.80	32,925,510.73
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	501,526,375.73	501,526,375.73	
减：库存股			
其他综合收益	0.00	98,776,532.18	98,776,532.18
专项储备			
盈余公积	78,384,245.25	78,428,026.21	43,780.96
未分配利润	178,806,222.18	179,200,250.88	394,028.70
所有者权益合计	897,383,509.16	996,597,851.00	99,214,341.84
负债和所有者权益总计	2,652,513,630.23	2,784,653,482.80	132,139,852.57

调整情况说明

执行新金融工具准则对本集团的主要变化和影响如下：

——本集团于2019年1月1日及以后将持有的部分非交易性股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为其他权益工具投资。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值（元）	项目	计量类别	账面价值（元）
货币资金	摊余成本	646,521,105.39	货币资金	摊余成本	646,521,105.39
应收账款	摊余成本	10,024,778.39	应收账款	摊余成本	9,030,631.60
其他应收款	摊余成本	133,110,132.60	其他应收款	摊余成本	128,086,083.50
长期应收款	摊余成本	50,000,000.00	长期应收款	摊余成本	50,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	42,780,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	174,482,042.91

b、对公司财务报表的影响

2018年12月31日（变更前）			2019年1月1日（变更后）		
项目	计量类别	账面价值（元）	项目	计量类别	账面价值（元）
货币资金	摊余成本	272,078,649.11	货币资金	摊余成本	272,078,649.11
其他应收款	摊余成本	798,013,855.49	其他应收款	摊余成本	799,029,560.50
长期应收款	摊余成本	50,000,000.00	长期应收款	摊余成本	50,000,000.00
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	42,780,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	174,482,042.91

B、首次执行日，原金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的调节表

a、对合并报表的影响

单位：元

项目	按原金融工具准则列示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值
摊余成本：				
货币资金	646,521,105.39			646,521,105.39

应收账款	10,024,778.39			
重新计量：预期信用损失准备			-994,146.79	
按新金融工具准则列示的余额				9,030,631.60
其他应收款	133,110,132.60			
重新计量：预期信用损失准备			-5,024,049.10	
按新金融工具准则列示的余额				128,086,083.50
长期应收款	50,000,000.00			
重新计量：预期信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	42,780,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-42,780,000.00		
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原 准则）转入		42,780,000.00		
重新计量：按公允价值重新计 量			131,702,042.91	
按新金融工具准则列示的余额				174,482,042.91

b、对公司财务报表的影响

单位：元

项目	按原金融工具准则列 示的账面价值	重分类	重新计量	按新金融工具准则 列示的账面价值
摊余成本：				
货币资金	272,078,649.11			272,078,649.11
其他应收款	798,013,855.49			
重新计量：预期信用损失准备			1,015,705.01	
按新金融工具准则列示的余额				799,029,560.50
长期应收款	50,000,000.00			
重新计量：预期信用损失准备				
按新金融工具准则列示的余额				50,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入 其他综合收益：				
可供出售金融资产（原准则）	42,780,000.00			
减：转出至其他权益工具投资		-42,780,000.00		
其他权益工具投资				
加：自可供出售金融资产（原		42,780,000.00		

准则) 转入				
重新计量: 按公允价值重新计量			131,702,042.91	
按新金融工具准则列示的余额				174,482,042.91

C、首次执行日, 金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

单位: 元

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
应收账款减值准备	2,868,153.08		994,146.79	3,862,299.87
其他应收款减值准备	17,992,230.73		5,024,049.10	23,016,279.83
小计	20,860,383.81		6,018,195.89	26,878,579.70
合计	20,860,383.81		6,018,195.89	26,878,579.70

b、对公司财务报表的影响

单位: 元

计量类别	2018年12月31日(变更前)	重分类	重新计量	2019年1月1日(变更后)
摊余成本:				
其他应收款减值准备	50,959,428.14		-1,015,705.01	49,943,723.13
小计	50,959,428.14		-1,015,705.01	49,943,723.13
合计	50,959,428.14		-1,015,705.01	49,943,723.13

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

a、对合并报表的影响

单位: 元

项目	合并未分配利润	合并盈余公积	合并其他综合收益
2018年12月31日	285,445,540.58	77,883,444.33	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			98,776,532.18
2、应收款项减值的重新计量	-6,456,520.61	43,780.96	
2019年1月1日	278,989,019.97	77,927,225.29	98,776,532.18

b、对公司财务报表的影响

单位: 元

项目	未分配利润	盈余公积	其他综合收益
2018年12月31日	178,806,222.18	78,384,245.25	
1、将可供出售金融资产重分类为其他权益工具投资并重新计量			98,776,532.18
2、应收款项减值的重新计量	394,028.70	43,780.96	
2019年1月1日	179,200,250.88	78,428,026.21	98,776,532.18

(5) 财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订。

2019年8月29日，公司第十届董事会第十二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部门新规定要求编制财务报表。

本公司财务报表主要有如下重要变化：①将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；②新增“应收款项融资”行项目；③列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；④明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；⑤将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；⑥“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

33、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本集团管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本集团管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本集团对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本集团需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 金融资产减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本集团通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本集团需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本集团不将成本作为其公允价值的最佳估计。

(4) 长期资产减值准备

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本集团在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(5) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本集团在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

(8) 公允价值计量

本集团的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。本集团的董事会已成立估价委员会（该估价

委员会由本集团的首席财务官领导），以便为公允价值计量确定适当的估值技术和输入值。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本集团采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本集团会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。估价委员会与有资质的外部估价师紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。首席财务官每季度向本集团董事会呈报估价委员会的发现，以说明导致相关资产和负债的公允价值发生波动的原因。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据
增值税	公司旅游行业适用增值税税率为 6%、3% ，按扣除进项税后的余额缴纳。
城市维护建设税	应纳流转税额的 7%、5%、1%。
企业所得税	按应纳税所得额的规定税率计缴。
教育费附加	应纳流转税额的 3% 。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
陕西华山三特索道有限公司	15%
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	15%
特定条件下满足小型微利企业的公司	20%
除上述公司以外的其他公司	25%

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”。根据2014年8月国家发改委“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。”及新发布《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2019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2019年度按15%税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》(国家税务总局公告2019年第2号)规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

七、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2018 年 12 月 31 日，“本期”指 2019 年度，“上年”指 2018 年度。

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	770,410.49	766,310.33
银行存款	329,526,648.45	645,355,704.07
其他货币资金	115,407.50	399,090.99
合计	330,412,466.44	646,521,105.39

注：公司其他货币资金主要系公司存放在第三方平台的结算资金。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,118,178.34	4.79%	1,118,178.34	100.00%		1,118,178.34	8.67%	1,118,178.34	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	22,224,569.41	95.21%	4,471,034.24	20.12%	17,753,535.17	11,774,753.13	91.33%	2,744,121.53	23.31%	9,030,631.60
其中：										
组合 1	22,224,569.41	95.21%	4,471,034.24	20.12%	17,753,535.17	11,774,753.13	91.33%	2,744,121.53	23.31%	9,030,631.60
合计	23,342,747.75	100.00%	5,589,212.58	23.94%	17,753,535.17	12,892,931.47	100.00%	3,862,299.87	29.96%	9,030,631.60

期末单项评估预期信用损失的应收账款：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

海南蓝海老渔夫海产品有限公司陵水分公司	926,624.34	926,624.34	100.00%	无法收回
索道门票款	191,554.00	191,554.00	100.00%	无法收回
合计	1,118,178.34	1,118,178.34	--	--

按账龄披露：

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	18,013,601.42
1 至 2 年	805,757.00
2 至 3 年	822,683.87
3 年以上	3,700,705.46
3 至 4 年	1,080,190.93
4 至 5 年	1,593,988.97
5 年以上	1,026,525.56
合计	23,342,747.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	3,862,299.88	1,711,605.15			15,307.55	5,589,212.58
合计	3,862,299.88	1,711,605.15			15,307.55	5,589,212.58

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 13,393,712.11 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 57.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,837,968.46 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	4,308,239.26	58.61%	7,492,221.91	99.36%

1 至 2 年	3,039,722.96	41.35%	21,785.95	0.29%
2 至 3 年	2,797.50	0.04%	7,912.00	0.10%
3 年以上			18,751.00	0.25%
合计	7,350,759.72	--	7,540,670.86	--

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

截至期末余额按供应商归集的余额前五名预付款项汇总金额为4,392,216.96元，占预付账款余额合计数的比例59.75%。

4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	35,596,020.20	128,086,083.50
合计	35,596,020.20	128,086,083.50

(1) 其他应收款

1) 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	2,060,532.00	64,468,340.00
对合营企业、联营企业的应收款项	129,137.58	16,117,656.00
应收股权转让款	23,000,000.00	23,000,000.00
对非关联公司的应收款项	39,549,046.04	45,739,216.15
其他	3,096,799.44	1,777,151.18
减：坏账准备	-32,239,494.86	-23,016,279.83
合计	35,596,020.20	128,086,083.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	8,223,858.89		14,792,420.94	23,016,279.83
2019 年 1 月 1 日余额在	—	—	—	—

本期				
--转入第三阶段	-3,583,654.22		3,583,654.22	
本期计提	-3,039,885.83		12,225,493.40	9,185,607.57
本期核销			100,000.00	100,000.00
其他变动	137,607.46			137,607.46
2019 年 12 月 31 日余额	1,737,926.30		30,501,568.56	32,239,494.86

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,672,307.81
1 至 2 年	48,654,510.49
2 至 3 年	6,410,518.57
3 年以上	10,098,178.19
3 至 4 年	434,491.37
4 至 5 年	4,426,426.20
5 年以上	5,237,260.62
合计	67,835,515.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	23,016,279.82	9,185,607.58		100,000.00	137,607.46	32,239,494.86
合计	23,016,279.82	9,185,607.58		100,000.00	137,607.46	32,239,494.86

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
咸丰县国有资本运营投资有限公司	应收股权转让款	18,000,000.00	2 年以内	26.52%	5,189,400.00
内蒙古阿拉善盟九汉天成	对非关联公司的应收款项	14,800,000.00	2 年以内	21.80%	4,254,190.81

旅游开发有限责任公司					
武汉三特大余湾旅游开发有限公司	对非关联公司的应收款项	12,459,239.57	2 年以内	18.35%	7,404,034.47
浙江祥景旅游产业发展有限公司	应收股权转让款	5,000,000.00	3 年以内	7.37%	2,494,000.00
江口县旅游局	对非关联公司的应收款项	2,160,000.00	5 年以内	3.18%	1,893,888.00
合计	--	52,419,239.57	--	77.22%	21,235,513.28

5、存货

是否已执行新收入准则

□是 √否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	1,094,755.30		1,094,755.30	1,766,572.39		1,766,572.39
低值易耗品	2,108,583.34		2,108,583.34	731,566.64		731,566.64
开发成本				124,621,763.57		124,621,763.57
合计	3,203,338.64		3,203,338.64	127,119,902.60		127,119,902.60

(2) 开发成本明细情况：

单位：元

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
沿河民宿酒店公寓项目	27,753,626.50			27,753,626.50	
隽水山庄项目	21,611,535.93			21,611,535.93	
崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目	75,256,601.14			75,256,601.14	
合计	124,621,763.57			124,621,763.57	

注1：2019年1月，经公司第十届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于转让崇阳项目公司部分资产暨关联交易的议案》，决议将沿河民宿酒店公寓项目（温泉小镇、溪上院）、崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目等对应的土地使用权、项目开发权、地上建筑物等以22,753.84万元的价格转让给武汉当代地产开发有限公司，鉴于上述资产尚未进行交割，公司对应开发成本-沿河民宿酒店公寓项目、崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目转入持有待售资产。

注2：隽水山庄项目系由原公司子公司崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司开发的项目，公司原持

有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司51%的股权，公司于2019年1月将持有子公司崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司部份股权转让给武汉当代地产开发有限公司后，公司持有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司的股权下降至49%，自2019年1月起公司不再将崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司纳入合并范围，合并报表范围变更使得开发成本-隽水山庄项目一并减少。

(3) 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 0.00 元。

(4) 报告期末存货未发现减值迹象，故未计提存货跌价准备。

6、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的处置组	235,184,908.98		235,184,908.98			
合计	235,184,908.98		235,184,908.98			--

注：2019年1月，经公司第十届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于转让崇阳项目公司部分资产暨关联交易的议案》，决议将沿河民宿酒店公寓项目（温泉小镇、溪上院）、崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目等对应的土地使用权、项目开发权、地上建筑物等以22,753.84万元的价格转让给武汉当代地产开发有限公司，鉴于上述资产尚未进行交割，公司对应开发成本-沿河民宿酒店公寓项目、崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目转入持有待售资产，对应负债划分为持有待售负债。

7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税等	5,347,391.89	116,528.06
合计	5,347,391.89	116,528.06

8、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
索道乘坐凭证资产支持专项计划	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	

次级资产							
合计	50,000,000.00		50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	--

注：公司 2018 年度以 4 条索道乘坐凭证未来收益转让给作为 SPV 的资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），并通过专项计划发行资产支持证券进行融资。根据不同的风险、收益、期限和分配顺序，本专项计划设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券。其中优先级资产支持证券分为 5 个品种，分别是 18 三特 01、18 三特 02、18 三特 03、18 三特 04 和 18 三特 05，目标募集规模分别为 1.21 亿元、1.36 亿元、1.49 亿元、1.63 亿元和 1.81 亿元；次级资产支持证券目标募集规模为人民币 0.50 亿元。次级资产支持证券由公司全额认购，公司将其分类为长期应收款。

（2）减值准备计提情况

本公司长期应收款不存在减值情况，故未计提减值准备。

（3）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

（4）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	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	41,567,83 7.91			-3,114,14 4.78						38,453,69 3.13	3,883,653 .11
武汉市汉 金堂投资 有限公司	147,170,3 64.89			-1,548,45 5.16						145,621,9 09.73	
克什克腾 旗三特依 山温泉旅 游开发有 限公司	1,810,203 .48		2,000,000 .00						189,796.5 2		

崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司				-24,566.59					6,710,893.00	6,710,826.41	
神农架三特置业有限公司	28,658,257.53			-1,030,166.22						27,628,091.29	
武夷山三特索道有限公司	16,585,277.80	16,000,000.00		-2,034,759.83						30,550,517.97	
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	1,368,813.56			1,003,179.45						2,371,993.01	
湖北美立方生态旅游服务有限公司				0.00							776,544.47
鄂州三特梁子湖旅游开发公司				116,642.04					2,859,744.83	2,976,386.87	
小计	237,160,755.17	16,000,000.00	2,000,000.00	-6,632,271.10					9,760,434.35	254,313,418.41	4,660,197.58
合计	237,160,755.17	16,000,000.00	2,000,000.00	-6,632,271.10					9,760,434.35	254,313,418.41	4,660,197.58

注1：2019年1月，公司将持有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司2.00%的股权转让给武汉当代地产开发有限公司；本次股权转让完成后，公司持有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司49.00%股权，对剩余股权采用权益法核算，不再将其纳入合并范围。

注2：2019年9月，公司对武夷山三特索道有限公司进行了增资，本次股权投资增加后对其持有37.99%的股权，继续采用权益法核算。

注3：2019年10月，公司将持有克什克腾旗三特依山温泉旅游开发有限公司全部股权转让给第三方，本次股权转让后，公司不再持有其任何股权。

注4：2018年12月，公司拟以301.212万元价格将持有的鄂州三特梁子湖旅游开发公司30.00%股权全部转让给第三方，双方后期实际并未履行，公司将其重新从持有待售资产调整至长期股权投资，并按权益法核算。

注5：公司期末对长期股权投资进行了减值测试，并根据减值测试的结果对存在减值迹象的长期股权投资计提了减值准备。

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天风证券股份有限公司	167,503,233.15	160,534,685.70
汉口银行股份有限公司	4,777,047.59	4,347,357.21
浙江隐居股份有限公司	5,320,000.00	9,600,000.00
合计	177,600,280.74	174,482,042.91

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
天风证券股份有限公司		135,103,233.15			不以交易为目的	
汉口银行股份有限公司	98,768.98	3,997,047.59			不以交易为目的	
浙江隐居股份有限公司			4,280,000.00		不以交易为目的	
合计	98,768.98	139,100,280.74	4,280,000.00			

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	106,208,579.60			106,208,579.60
2.本期增加金额	195,765.00			195,765.00
(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	105,659,238.29			105,659,238.29
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	745,106.31			745,106.31

二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,688,911.70			3,688,911.70
2.本期增加金额	24,091.80			24,091.80
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额	3,409,985.64			3,409,985.64
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	303,017.86			303,017.86
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	442,088.45			442,088.45
2.期初账面价值	102,519,667.90			102,519,667.90

注1：投资性房地产减少主要系公司计划将崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目转让给武汉当代地产开发有限公司，公司对应投资性房地产崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目转入持有待售资产。

注2：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。

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,302,646,817.05	1,127,508,814.83
合计	1,302,646,817.05	1,127,508,814.83

(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	1,154,419,033.19	81,712,676.81	78,305,806.23	371,881,156.69	1,686,318,672.92
2.本期增加金额	244,721,614.95	6,782,244.81	16,245,877.15		267,749,736.91
(1) 购置	8,347,765.72	5,288,220.28	5,795,697.69		19,431,683.69
(2) 在建工程转入	26,240,520.89		1,299,800.00		27,540,320.89
(3) 企业合并增加	210,133,328.34	1,494,024.53	9,150,379.46		220,777,732.33
3.本期减少金额	26,587,615.15	5,799,465.11	2,533,941.81	10,889,226.13	45,810,248.20
(1) 处置或报废	26,587,615.15	5,799,465.11	2,533,941.81	10,889,226.13	45,810,248.20
4.期末余额	1,372,553,032.99	82,695,456.51	92,017,741.57	360,991,930.56	1,908,258,161.63
二、累计折旧					
1.期初余额	229,490,828.85	52,293,508.53	47,304,551.28	229,720,969.43	558,809,858.09
2.本期增加金额	48,442,885.75	8,493,428.28	10,884,162.61	11,256,580.38	79,077,057.02
(1) 计提	48,442,885.75	8,493,428.28	10,884,162.61	11,256,580.38	79,077,057.02
3.本期减少金额	14,353,511.04	5,252,332.69	2,146,600.13	10,523,126.66	32,275,570.52
(1) 处置或报废	14,353,511.04	5,252,332.69	2,146,600.13	10,523,126.66	32,275,570.52
4.期末余额	263,580,203.56	55,534,604.12	56,042,113.76	230,454,423.15	605,611,344.58
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	1,108,972,829.43	27,160,852.39	35,975,627.81	130,537,507.41	1,302,646,817.05
2.期初账面价值	924,928,204.34	29,419,168.28	31,001,254.95	142,160,187.26	1,127,508,814.83

注: 2019年8月, 公司以28,000.00万元价格收购武汉龙巢东湖海洋公园有限公司80.00%股权, 将其纳入合并范围, 故本年固定资产增加金额较大。

(2) 固定资产抵押情况详见本注释七、52。

13、在建工程

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	169,268,785.15	159,817,816.15
合计	169,268,785.15	159,817,816.15

(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
湖北南漳漫云古村项目	4,898,758.74		4,898,758.74	11,383,760.03		11,383,760.03
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目				22,586,940.88		22,586,940.88
内蒙热水温泉度假区一期项目	80,957,951.92		80,957,951.92	78,555,387.99		78,555,387.99
东湖海洋世界景区工程	39,021,828.67		39,021,828.67			
其他在建工程	44,390,245.82		44,390,245.82	47,291,727.25		47,291,727.25
合计	169,268,785.15		169,268,785.15	159,817,816.15		159,817,816.15

(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
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目	135,000,000.00	22,586,940.88	92,500,911		22,679,441.79		125.23%	在建				其他
内蒙热水温泉度假区一期项目	195,000,000.00	78,555,387.99	7,673,159.49	5,270,595.56		80,957,951.92	104.14%	在建	10,800,282.12			其他
东湖海洋公园景区工程	71,000,000.00	30,797,049.72	9,434,778.95	1,210,000.00		39,021,828.67	53.99%	在建				其他
合计	401,000,000.00	131,939,378.59	17,200,439.35	6,480,595.56	22,679,441.79	119,979,780.59	--	--	10,800,282.12			--

注：2019年1月，经公司第十届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于转让崇阳项目公司部分资产暨关联交易的议案》，决议将沿河民宿酒店公寓项目（温泉小镇、溪上院）、崇阳三特旅业发展有限公司浪口温泉度假区项目等对应的土地使用权、项目开发权、地上建筑物等以22,753.84万元的价格转让给武汉当代地产开发有限公司，公司将对应在建工程转入持有待售资产。

14、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	旅游观赏业	合计
一、账面原值		
1.期初余额		
2.本期增加金额	13,245,965.65	13,245,965.65
(1)外购	892,450.00	892,450.00
(2)自行培育	12,353,515.65	12,353,515.65
3.本期减少金额	862,194.75	862,194.75
(1)处置	862,194.75	862,194.75
(2)其他		
4.期末余额	12,383,770.90	12,383,770.90
二、累计折旧		
1.期初余额	3,586,387.18	3,586,387.18
2.本期增加金额	908,415.71	908,415.71
(1)计提	908,415.71	908,415.71
3.本期减少金额	443,697.63	443,697.63
(1)处置	443,697.63	443,697.63
(2)其他		
4.期末余额	4,051,105.26	4,051,105.26
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		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	8,332,665.64	8,332,665.64
2.期初账面价值		

(2) 生物资产的详细情况

单位：元

项 目	预计使用寿命	预计净残值	折旧方法	累计折旧	减值准备累计金额
旅游观赏业	3 年	5%	平均年限法	4,051,105.26	

(3) 2019 年 8 月，公司以 28,000.00 万元价格收购了武汉龙巢东湖海洋公园有限公司 80.00% 股权，将其纳入合并范围，鉴于其主要从事动物观光旅游业，故本年新增了生物性资产。

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	资源经营权	海域使用权	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	68,292,519.18	1,500,000.00	2,497,438.50	1,907,331.71	74,197,289.39
2.本期增加金额				604,387.73	604,387.73
(1) 购置					
(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	68,292,519.18	1,500,000.00	2,497,438.50	2,511,719.44	74,801,677.12
二、累计摊销					
1.期初余额	14,185,036.07	551,458.37	1,336,524.85	651,232.94	16,724,252.23
2.本期增加金额	1,085,022.49	30,000.00	99,315.48	1,091,963.18	2,306,301.15
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	15,270,058.56	581,458.37	1,435,840.33	1,743,196.12	19,030,553.38
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	53,022,460.62	918,541.63	1,061,598.17	768,523.32	55,771,123.74
2. 期初账面价值	54,107,483.11	948,541.63	1,160,913.65	1,256,098.77	57,473,037.16

(2) 本报告期末无通过内部研发形成的无形资产。

(3) 无形资产抵押情况：详见注释七.52。

(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。

16、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
		企业合并形成的	处置	
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. 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	840,000.00			840,000.00
7. 杭州千岛湖索道有限公司	51,241,192.63			51,241,192.63
8. 铜仁梵净山旅游投资有限公司	999,634.11			999,634.11
9. 武汉龙巢东湖海洋公园有限公司		93,930,627.38		93,930,627.38
合计	85,125,637.54	93,930,627.38		179,056,264.92

注：2019年8月，公司以28,000.00万元价格收购了武汉龙巢东湖海洋公园有限公司80.00%股权，将其纳入合并范围，本次合并系非同一控制下的企业合并，合并成本与可辨认净资产公允价值份额之间的差额计入商誉。

(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
		计提	处置	

广州白云山三特滑道有限公司	2,153,877.85			2,153,877.85
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	840,000.00			840,000.00
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	58,568.07			58,568.07
合计	3,052,445.92			3,052,445.92

注：本公司的商誉系非同一控制下企业合并形成，公司以前年度已根据商誉减值测试对部分商誉全额计提了减值准备，其计提减值部分对应如下：

单位：元

与商誉相关的资产组/资产组组合	商誉		
	成本	以前年度已计提减值准备	净额
广州白云山三特滑道有限公司	2,153,877.85	2,153,877.85	
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	58,568.07	58,568.07	
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	840,000.00	840,000.00	
合计	3,052,445.92	3,052,445.92	

报告期末，公司对剩余未减值完毕的商誉继续进行了减值测试，具体过程如下：

本公司属于旅游行业，由于旅业行业具有较强的地域属性，不同地区的经营相互独立，彼此之间并不产生联系，故公司将直接将并购该公司形成的商誉分摊至该公司全部资产组，以公司为单元认定为最小资产组，上述资产组代表了本公司基于内部管理目的对商誉进行监控的最低水平；本报告期将商誉分摊至资产组的构成与金额未发生变化。计算上述资产组的可收回金额的方法、关键假设及其依据如下：

假设公司所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；假设公司经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新。基于以上基础，公司对该资产组可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流量基于管理层批准的财务预算，结合收购时盈利预测实际实现情况，合理预计未来5至7年财务数据，并采用12.00%至12.24%的折现率。资产组超过5至7年的永续期间现金流量按照最后一年的财务数据计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩，盈利预测实现情况和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利率、销售及管理费用率、销售税金率等。

经减值测试，对出现减值迹象的商誉部分计提了减值准备。

17、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	416,250.00	231,968.00	45,000.00		603,218.00
武汉三特索道集团股份有限公司	3,575,999.96		1,435,276.66		2,140,723.30
广州市白云山三特滑道有限公司	56,666.73		39,999.96		16,666.77
阿拉善盟旅游发展有限公司	21,673.59		21,673.59		0.00
海南三特索道有限公司	2,106,850.64		340,254.32		1,766,596.32
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	27,000.00		3,000.00		24,000.00

华阴三特华山宾馆有限公司	185,670.00	180,494.67	106,878.88		259,285.79
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	10,434,506.90		2,562,886.65		7,871,620.25
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	7,874.97	109,415.00	14,409.52		102,880.45
武汉三特田野牧歌俱乐部管理有限公司	1,655,348.84		408,749.64		1,246,599.20
杭州千岛湖索道有限公司	643,712.59		164,882.52		478,830.07
淳安黄山尖缆车有限公司	206,982.81		57,762.60		149,220.21
克什克腾旗三特旅业开发有限公司西拉沐沦分公司	238,500.00		54,000.00		184,500.00
贵州三特梵净山旅游观光车有限公司	34,636.00		34,636.00		
贵州武陵景区管理有限公司	6,705,581.05	2,159,632.04	5,141,868.61		3,723,344.48
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	1,213,096.42	4,250,075.98	1,160,133.13		4,303,039.27
珠海景山三特索道有限公司	424,578.56		202,851.48	221,727.08	
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	8,729.72		3,423.12		5,306.60
杭州千岛湖三特旅业有限公司	467,402.44		175,275.96		292,126.48
红安三特旅业开发有限公司	2,470,462.84	126,889.00	592,925.83		2,004,426.01
陕西华山三特索道有限公司		1,606,734.82	321,346.92		1,285,387.90
铜仁梵净山旅游投资有限公司		338,163.75	44,448.88		293,714.87
崇阳三特旅业发展有限公司		676,371.83	270,548.73		405,823.10
合计	30,901,524.06	9,679,745.09	13,202,233.00	221,727.08	27,157,309.07

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 已确认的递延所得税资产

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	13,883,759.32	2,273,779.16	7,771,848.65	1,863,309.57
合计	13,883,759.32	2,273,779.16	7,771,848.65	1,863,309.57

(2) 已确认的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	34,036,379.52	8,509,094.88		
其他权益工具投资公允价值变动	139,100,280.74	34,775,070.19	131,702,042.92	32,925,510.73
合计	173,136,660.26	43,284,165.07	131,702,042.92	32,925,510.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,273,779.16		1,863,309.57
递延所得税负债		43,284,165.07		32,925,510.73

(4) 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明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	49,632,562.84	30,161,426.39
可抵扣亏损	677,401,044.90	547,756,336.16
合计	727,033,607.74	577,917,762.55

注：由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的。

(5) 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
2019 年		80,014,691.88	
2020 年	95,497,406.23	95,497,406.23	
2021 年	140,733,307.87	140,733,307.87	
2022 年	155,928,764.17	155,928,764.17	
2023 年	75,582,166.01	75,582,166.01	
2024 年	209,659,400.62		
合计	677,401,044.90	547,756,336.16	--

19、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□是 √否

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
预付长期资产购置款等	17,390,047.22		17,390,047.22	25,879,931.68		25,879,931.68
合计	17,390,047.22		17,390,047.22	25,879,931.68		25,879,931.68

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证	120,000,000.00	200,000,000.00
抵押+保证+质押	143,772,400.00	80,000,000.00
质押+保证	91,000,000.00	120,000,000.00
合计	354,772,400.00	400,000,000.00

注1：武汉当代科技产业集团股份有限公司为本公司提供担保取得短期借款7,000.00万元。

注2：公司子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司为本公司提供5,000.00万元借款担保保证。

注3：公司以子公司钟祥大洪山旅游投资开发有限公司房产作抵押、珠海景山三特索道有限公司应收账款作质押及武汉当代科技产业集团股份有限公司提供保证借款14,377.24万元。

注4：公司子公司武汉龙巢东湖海洋公园有限公司以其持有景点收费权为质押取得短期借款3,000.00万元，已归还900.00万元，剩余2,100.00万元尚未归还；武汉龙巢东湖海洋公园有限公司原股东等对上述借款提供担保。

注5：公司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、庐山三叠泉缆车有限公司提供保证，以子公司陕西华山三特索道有限公司索道收费权提供质押取得短期借款7,000.00万。

21、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	772,639.70	1,010,008.34
景区门票及住宿款	2,010,187.00	2,017,200.00
其他	3,104,445.42	1,604,742.38
合计	5,887,272.12	4,631,950.72

注：应付账款期末余额中无账龄超过1年的重要应付账款。

22、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(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		16,537,550.40
商铺租金	3,579,067.21	486,124.22
旅行社团费	788,766.15	500,511.26
消费款	6,459,040.46	2,722,965.75
其他	410,000.00	
合计	11,236,873.82	20,247,151.63

注：预收账款期末余额中无账龄超过1年的重要预收账款，本年预收账款减少主要系将购房认筹金重分类到“持有待售负债”。

23、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	12,559,479.13	161,360,885.20	153,480,837.09	20,439,527.24
二、离职后福利-设定提存计划	209,048.68	10,206,415.89	10,162,580.93	252,883.64
三、辞退福利	1,287,325.00	696,744.00	1,732,207.00	251,862.00
合计	14,055,852.81	172,264,045.09	165,375,625.02	20,944,272.88

(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	5,932,503.75	140,210,663.51	133,471,185.41	12,671,981.85
2、职工福利费		8,517,210.76	8,517,210.76	
3、社会保险费	94,887.98	6,050,950.50	5,995,422.73	150,415.75
其中：医疗保险费	87,048.98	5,424,957.42	5,388,149.97	123,856.43

工伤保险费	2,624.77	272,116.58	265,556.76	9,184.59
生育保险费	5,214.23	353,876.50	341,716.00	17,374.73
4、住房公积金	265,510.20	2,530,035.40	2,534,825.60	260,720.00
5、工会经费和职工教育经费	6,266,577.20	4,052,025.03	2,962,192.59	7,356,409.64
合计	12,559,479.13	161,360,885.20	153,480,837.09	20,439,527.24

(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	178,191.94	9,827,661.59	9,778,395.39	227,458.14
2、失业保险费	30,856.74	378,754.30	384,185.54	25,425.50
合计	209,048.68	10,206,415.89	10,162,580.93	252,883.64

(4) 辞退福利

本公司本期因解除劳动关系所提供辞退福利为696,744.00元，期末应付未付金额为251,862.00元。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,475,705.56	945,940.87
企业所得税	17,635,086.37	20,638,252.56
个人所得税	470,540.88	372,291.01
城市维护建设税	114,519.64	97,614.28
营业税	27,432.74	27,462.83
教育费附加	57,429.54	53,978.40
房产税	304,743.08	471,457.73
土地使用税	178,178.20	177,734.25
文化事业建设费	23,782.90	27,465.32
堤防维护费	2,820.11	2,820.11
地方教育费附加	37,374.99	34,350.09
水利建设基金	2,656.80	31,275.67
印花税	862.75	1,012.08
耕地占用税	30.09	
合计	21,331,163.65	22,881,655.20

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	4,486,664.32	4,925,500.78
应付股利	4,347,562.42	3,840,485.10
其他应付款	240,089,824.30	178,101,212.69
合计	248,924,051.04	186,867,198.57

(1) 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	518,204.46	464,328.49
企业债券利息	2,467,869.85	3,671,527.88
短期借款应付利息	1,500,590.01	789,644.40
合计	4,486,664.32	4,925,500.78

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,347,562.42	3,840,485.10
合计	4,347,562.42	3,840,485.10

(3) 其他应付款

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	3,445,123.56	2,644,937.38
资源管理费	40,869,540.94	22,105,751.20
非关联方的往来款项	101,141,671.29	31,144,159.04
工程款	65,105,190.29	112,818,122.03
关联方往来款项	24,412,963.34	4,952,909.30
其他	5,115,334.88	4,435,333.74
合计	240,089,824.30	178,101,212.69

26、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
持有待售的处置组中的负债：		
崇阳资产组	37,029,763.90	
南漳地产资产组		34,039.64
合计	37,029,763.90	34,039.64

注：持有待售负债详细情况见本注释七6。

27、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	103,500,000.00	79,875,000.00
一年内到期的应付债券	128,892,597.83	117,088,189.69
合计	232,392,597.83	196,963,189.69

注：一年内到期的非流动负债情况详见本注释七28、29。

28、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	108,600,000.00	144,600,000.00
抵押借款	100,000,000.00	167,500,000.00
保证借款		39,857,500.00
合计	208,600,000.00	351,957,500.00

注1：公司为子公司崇阳三特旅业发展有限公司提供担保及由崇阳三特隼水河旅游开发有限公司以房产、土地、在建工程提供抵押担保并由崇阳三特隼水河生态农庄开发有限公司以土地提供抵押担保,取得长期借款18,000.00万元,已归还5,000.00万元,剩余13,000.00万元,其中3,000.00万元将于一年内到期。

注2：公司以子公司南漳春秋寨景区门票收费权及持有的武汉三特旅游投资有限公司股权质押,武汉当代科技产业集团股份有限公司提供担保取得长期借款16,960.00万元,已归还4,000.00万元,剩余12,960.00万元,其中3,000.00万元将于一年内到期。

注3：公司为子公司保康三特九路寨旅游开发有限公司提供担保及保康三特九路寨旅游开发有限公司以门票收费权质押取得长期借款3,000.00万元,已归还1,500.00万元,剩余1,500.00万元,其中600.00万元将于一年以内到期。

注4：公司以子公司三特华山宾馆有限公司房屋建筑物及土地使用权抵押,并以武汉当代科技产业集团股份有限公司提供保证和担保取得长期借款4,000.00万元,已偿还250.00万元,剩余3,750.00万元将于一

年内到期。

注5：长期借款期末余额较年初余额减少主要系本年归还了部分长期借款所致。

29、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
索道乘坐凭证资产支持专项计划	535,998,913.59	658,665,052.21
合计	535,998,913.59	658,665,052.21

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计 提利息	溢折价摊 销	本期偿还	一年以内 到期金额	期末余额
18 三特 01	121,000,0 00.00	2018 年 12 月 11 日	1	121,000,0 00.00					121,000,0 00.00		
18 三特 02	136,000,0 00.00	2018 年 12 月 11 日	2	136,000,0 00.00	131,603,3 00.00		453,300.0 0	7,107,400 .00		128,892,6 00.00	
18 三特 03	149,000,0 00.00	2018 年 12 月 11 日	2+1	149,000,0 00.00	144,183,0 00.00		562,900.0 0	2,116,000 .00			146,884,0 00.00
18 三特 04	163,000,0 00.00	2018 年 12 月 11 日	2+1+1	163,000,0 00.00	157,730,4 00.00		633,900.0 0	2,314,800 .00			160,685,2 00.00
18 三特 05	181,000,0 00.00	2018 年 12 月 11 日	3+2	181,000,0 00.00	175,148,4 00.00		824,600.0 0	2,570,400 .00			178,429,6 00.00
18 三特 次级	50,000,00 0.00	2018 年 12 月 11 日	5	50,000,00 0.00	50,000,00 0.00						50,000,00 0.00
合计	--	--	--	800,000,0 00.00	658,665,1 00.00		2,474,700 .00	14,108,50 0.00	121,000,0 00.00	128,892,6 00.00	535,998,9 00.00

注1：经深圳证券交易所《关于天风证券“三特索道集团索道乘坐凭证资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函[2018]322号）核准，公司以4条索道乘坐凭证转让给作为SPV的资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），并通过专项计划发行资产支持证券进行融资。

索道乘坐凭证资产支持专项计划于2018年12月11日正式成立。根据不同的风险、收益、期限和分配顺

序，本专项计划设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券。其中优先级资产支持证券分为5个品种，分别是18三特01、18三特02、18三特03、18三特04和18三特05，目标募集规模分别为1.21亿元、1.36亿元、1.49亿元、1.63亿元和1.81亿元；次级资产支持证券目标募集规模为人民币0.50亿元，次级资产支持证券由公司全额认购；合计总额80,000.00万元，为发行本次资产支持计划，总计需支付发行费用2,492.43万元，其相关信息如下：

资产支持证券品种及名称	预期期限（年）	规模（万元）	预计付息率	付息频率	本金偿还方式
18三特01	1	12,100.00	6.00%	按季付息	按季度付息，按季度还本
18三特02	2	13,600.00	6.00%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特03	2+1	14,900.00	6.80%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特04	2+1+1	16,300.00	7.00%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特05	3+2	18,100.00	8.20%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特次级	5	5,000.00			--
合计		80,000.00			

专项计划以季度为单位，共设20个还本付息日，第2年、第3年末公司有利率调整选择权，即在第8个计息期间有权调整优先级18三特03、优先级18三特04的利率；在第12个计息期间有权调整优先级18三特04、优先级18三特05的利率。

专项计划于第8个、第12个计息期间投资者拥有向公司转让优先级资产支持证券选择权，即优先级资产支持证券18三特03和18三特04的持有人有权于专项计划第8个计息期间行使要求向本公司转让其持有的部分或全部优先级资产支持证券03和04的权利；或优先级资产支持证券持有人18三特04和18三特05的持有人决定于专项计划第12个计息期间行使要求向本公司转让其持有的优先级资产支持证券18三特04和18三特05的权利。

本公司于专项计划第12个计息期间有优先收购权，收购价款为优先级资产支持证券18三特04和18三特05的全部本金金额。

注2：本公司作为资产服务商，提供资产维护和日常管理等服务；同时本公司作为流动性支持机构，在优先级资产支持证券的本金未能得到足额偿付时提供流动性支持，以补足利息或本金的差额。基础资产用于偿付优先级资产支持证券的本息，全部本息偿付之后剩余的资产归本公司所有。本公司实际上保留了基础资产几乎所有的风险和报酬，故未对基础资产终止确认。本公司接受专项计划的投资并获得资金的行为实为一种担保融资，即以预期的索道凭证回款为偿还基础的长期债务性融资，构成一项金融负债，故公司将其列报为“应付债券”。

注3：本公司初始确认该项金融负债时，按照公允价值计量，相关交易费用应当计入初始确认金额，构成实际利息组成部分。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

注4：公司已将一年内将到期的应付债券转入一年内到期的非流动负债科目，见本注释七、27。

30、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
收到政府补助形成的递延收益	31,629,868.50	9,231,337.82	6,901,445.15	33,959,761.17	政府补助
合计	31,629,868.50	9,231,337.82	6,901,445.15	33,959,761.17	--

收到政府补助形成的递延收益：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
一、与收益相关的政府补助								
1.武汉三特索道集团股份有限公司稳岗补贴		89,624.43		89,624.43				与收益相关
2.武汉三特索道集团股份有限公司服务业"小进规"政策奖金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
3.保康三特九路寨旅游开发有限公司创建国家 4A 旅游景区奖励-旅游局		500,000.00		500,000.00				与收益相关
4.保康三特九路寨旅游开发有限公司 4A 景区奖励款-市财政局		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
5.保康三特九路寨旅游开发有限公司 2018 年度旅游日常运营经费补助资金		630,000.00		630,000.00				与收益相关
6.保康三特九路寨旅游开发有限公司 2019 年度就业见习补助款		13,500.00		13,500.00				与收益相关

7. 保康三特九路寨旅游开发有限公司农水维修资金		50,000.00		50,000.00				与收益相关
8. 保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游厕所维修资金		60,000.00		60,000.00				与收益相关
9. 保康三特九路寨旅游开发有限公司 2019 年度旅游日常运营经费补助资金		1,000,000.00		1,000,000.00				与收益相关
10. 保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游专项补助资金		120,000.00		120,000.00				与收益相关
11. 保康三特九路寨旅游开发有限公司文化旅游宣传活动扶持资金		40,000.00		40,000.00				与收益相关
12. 华阴三特华山宾馆有限公司 2019 年渭南市文化旅游局民俗奖励		45,000.00		45,000.00				与收益相关
13. 崇阳三特旅业发展有限公司旅游局政府补贴款		60,000.00		60,000.00				与收益相关
14. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司南漳县财政局奖励款		450,000.00		450,000.00				与收益相关
15. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司南漳县文旅局奖励资金		30,000.00		30,000.00				与收益相关

16.南漳三特古山寨旅游开发有限公司 4A 复核奖励资金		100,000.00		100,000.00				与收益相关
17.海南陵水猴岛旅业发展有限公司文体局创标试点单位奖励款		30,000.00		30,000.00				与收益相关
18.海南陵水猴岛旅业发展有限公司广告牌补贴旅游厕所奖励经费		150,000.00		150,000.00				与收益相关
19.海南三特索道有限公司旅游发展基金安监局表彰款		10,000.00		10,000.00				与收益相关
20.武汉龙巢东湖海洋公园有限公司企业所得税收贡献奖励		300,000.00		300,000.00				与收益相关
21.武汉龙巢东湖海洋公园有限公司武汉市文化旅游局大武汉年卡补贴		219,857.00		219,857.00				与收益相关
加计抵减进项税额		62,667.73		62,667.73				
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)	1,525,000.00			110,000.00			1,415,000.00	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)	215,833.61			69,999.96			145,833.65	与资产相关
3. 杭州千岛湖索道有限公司	847,222.19			33,333.36			813,888.83	与资产相关

收淳安县财政局建设项目补助资金（注 3）								
4. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司科技发展资金(注 5)	2,486,434.73			146,260.87			2,340,173.86	与资产相关
5. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司建设资金补助款（注 7）	369,565.23			21,739.13			347,826.10	与资产相关
6. 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（注 8）	428,571.46			428,571.45			0.01	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）	369,565.23			21,739.13			347,826.10	与资产相关
8. 保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游补助款（注 6）	5,489,589.26			159,118.52			5,330,470.74	与资产相关
9. 保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游厕所专项补助资金（注 12）	499,548.60			17,666.67			481,881.93	与资产相关
10. 保康三特九路寨旅游开发有限公司以工代赈款（注 13）	374,166.67			13,333.33			360,833.34	与资产相关
11. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游厕所专项补助资金（注 14）	280,000.00	45,000.00		10,129.99			314,870.01	与资产相关

12. 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 4）	14,729,933.21			343,692.71			14,386,240.50	与资产相关
13. 崇阳三特雩水河旅游开发有限公司扶贫补贴	3,333.33			3,333.33			0.00	与资产相关
14. 克旗三特旅游业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴（注 10）	1,168,354.98			44,088.88			1,124,266.10	与资产相关
15. 克旗三特旅游业开发有限公司旅游厕所奖补资金（注 11）	213,750.00			7,500.00			206,250.00	与资产相关
16. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 2016 年旅游厕所补贴（注 19）	324,000.00			324,000.00				与资产相关
17. 南漳三特漫云旅游开发有限公司景区规划补助（注 16）	173,000.00						173,000.00	与资产相关
18. 南漳三特漫云旅游开发有限公司公路修建补助（注 15）	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
19. 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 2017 年贵州大数据发展专项资金补贴（注 17）	270,000.00			60,000.00			210,000.00	与资产相关
20. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 2016 年旅游厕所补贴（注 18）	362,000.00			38,000.00			324,000.00	与资产相关

21. 保康三特九路寨旅游开发有限公司景区地质灾害治理补助款（注 20）		3,999,400.00					3,999,400.00	与资产相关
22. 武汉龙巢东湖海洋公园有限公司旅游厕所奖励经费（注 21）				38,288.66		176,288.66	138,000.00	与资产相关

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，该项目已投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注3：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，该索道设备已投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注4：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，该项目一期已投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益。

注5：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6：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；2016年保康县旅游局对保康三特九路寨旅游开发有限公司提供旅游厕所专项补助资金28.00万元，用于项目建设，报告期按资产受益期计入当期收益。

注7：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8：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年及2016年收到的崇阳县财政局拨付的项目建设补助资金合计300.00万元，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9：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10：克什克腾旗三特旅业开发有限公司累计收到水利局水库除险加固补贴124.61万元，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11：赤峰市旅游局对克什克腾旗三特旅业开发有限公司提供旅游厕所专项补助资金22.50万元，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：保康县旅游局对保康三特九路寨旅游开发有限公司提供旅游厕所专项补助资金31.00万元，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13：保康县发展和改革局对保康三特九路寨旅游开发有限公司提供“以工代赈款”补助40.00万元用于有关片区综合开发、人畜饮水、乡村道路等基础设施建设，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14. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司收到古山寨旅游厕所专项补助资金34.50万元, 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15. 南漳三特漫云旅游开发有限公司收到传统村落保护专项补助资金150.00万元, 该项目尚未完工并投入使用。

注16. 南漳三特漫云旅游开发有限公司收到旅游项目规划补助资金17.30万元, 该项目尚未完工并投入使用。

注17: 贵州三特梵净山旅业发展有限公司收到贵州省财政厅及贵州省大数据发展管理局30.00万元补助资金, 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18: 海南陵水猴岛旅业发展有限公司收到陵水黎族自治县旅游厕所补贴资金38.00万元, 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19: 海南浪漫天缘海上旅业有限公司收到陵水黎族自治县旅游厕所补贴资金41.00万元, 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20: 保康三特九路寨旅游开发有限公司收到襄阳市发展和改革委员会旅业景区建设工程补贴资金399.94万元, 该项目已完工并投入使用但尚未验收。

注21: 武汉龙巢东湖海洋公园有限公司旅游厕所奖励经费18.00万元, 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。

31、股本

单位: 股

	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

32、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)	456,339,891.53			456,339,891.53
其他资本公积	2,382,120.41			2,382,120.41
合计	458,722,011.94			458,722,011.94

33、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减: 前期计入其他综合收益当期转入损益	减: 前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减: 所得税费用	税后归属于母公司	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	98,776,532.18	3,118,237.83			1,849,559.46	1,268,678.37	100,045,210.55
其他权益工具投资公允价值变动	98,776,532.18	3,118,237.83			1,849,559.46	1,268,678.37	100,045,210.55
其他综合收益合计	98,776,532.18	3,118,237.83			1,849,559.46	1,268,678.37	100,045,210.55

34、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	60,177,397.03			60,177,397.03
任意盈余公积	17,749,828.26			17,749,828.26
合计	77,927,225.29			77,927,225.29

35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	285,445,540.58	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,456,520.61	
调整后期初未分配利润	278,989,019.97	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,405,762.62	
期末未分配利润	290,394,782.59	285,445,540.58

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-6,456,520.61 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

36、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	652,518,354.25	282,876,686.23	628,208,658.54	282,640,822.35
其他业务	24,123,837.83	6,718,664.04	19,991,902.28	5,069,971.26

合计	676,642,192.08	289,595,350.27	648,200,560.82	287,710,793.61
----	----------------	----------------	----------------	----------------

是否已执行新收入准则

是 否

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,422,211.95	1,380,315.00
教育费附加	741,021.06	721,886.42
资源税	228,319.36	213,475.02
房产税	1,158,890.92	1,594,643.79
土地使用税	844,334.92	1,087,423.66
车船使用税	126,638.56	104,610.32
印花税	197,968.57	63,244.91
土地增值税	2,857.81	
水利建设基金	55,347.19	97,568.32
文化事业建设费	27,037.18	32,025.30
地方教育费附加	484,018.50	469,682.59
残疾人保障金	503,539.73	405,090.43
环保税		99.65
合计	5,792,185.75	6,170,065.41

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,617,386.59	2,254,306.43
销售佣金	22,269,591.41	16,814,193.60
业务招待费	568,170.60	668,365.81
广告费	14,025,912.28	15,532,097.70
其他	1,623,955.12	2,277,667.83
合计	40,105,016.00	37,546,631.37

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	85,583,276.64	75,457,820.96
折旧	11,817,137.99	11,857,297.99
长期待摊费用	4,610,104.42	3,523,206.71
无形资产摊销	1,911,068.49	1,796,574.09
董事会费	4,303,966.50	4,455,917.48
办公费	2,425,314.08	2,598,662.56
租赁费	2,281,676.85	3,197,399.89
差旅费	3,753,749.14	3,343,217.00
业务招待费	6,180,055.62	5,215,167.93
中介咨询费	6,762,671.22	3,560,042.95
汽车费用	3,796,666.86	4,127,876.90
其他	5,134,969.38	9,572,419.49
合计	138,560,657.19	128,705,603.95

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	104,552,487.50	83,450,982.10
减：利息收入	1,825,211.86	781,427.17
其他	3,957,814.05	5,368,900.71
合计	106,685,089.69	88,038,455.64

41、其他收益

(1) 其他收益分类情况

单位：元

项目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	6,901,445.15	1,949,929.84	6,901,445.15
其他	10,525.58		10,525.58
合计	6,911,970.73	1,949,929.84	6,911,970.73

(2) 与日常活动相关的政府补助

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

武汉三特索道集团股份有限公司稳岗补贴	89,624.44	29,674.96
武汉三特索道集团股份有限公司服务业"小进规"政策奖金	50,000.00	
海南三特索道有限公司 2017 年度安全生产先进单位补助		10,000.00
保康三特九路寨旅游开发有限公司自然灾害重建补助款		100,000.00
保康三特九路寨旅游开发有限公司创建国家 4A 旅游景区奖励-旅游局	500,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司 4A 景区奖励款-市财政局	1,000,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司 2018 年度旅游日常运营经费补助资金	630,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司 2019 年度就业见习补助款	13,500.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司农水维修资金	50,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游厕所维修资金	60,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司 2019 年度旅游日常运营经费补助资金	1,000,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游专项补助资金	120,000.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司文化旅游宣传活动扶持资金	40,000.00	
海南三特索道有限公司 2016 年旅游厕所补贴		40,000.00
华阴三特华山宾馆有限公司 2019 年渭南市文化旅游局民俗奖励	45,000.00	
华阴三特华山宾馆有限公司锅炉拆除补助金		15,000.00
杭州千岛湖索道有限公司营销奖励款		5,000.00
海南陵水猴岛旅业发展有限公司标准化试点示范项目补助经费		30,000.00
崇阳三特旅业发展有限公司旅游局政府补贴款	60,000.00	
南漳三特古山寨旅游开发有限公司南漳县财政局奖励款	450,000.00	
南漳三特古山寨旅游开发有限公司南漳县文旅局奖励资金	30,000.00	
南漳三特古山寨旅游开发有限公司 4A 复核奖励资金	100,000.00	
海南陵水猴岛旅业发展有限公司文体局创标试点单位奖励款	30,000.00	
海南陵水猴岛旅业发展有限公司广告牌补贴旅游厕所奖励经费	150,000.00	
海南三特索道有限公司旅游发展基金安监局表彰款	10,000.00	
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司企业税收贡献奖励	300,000.00	
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司武汉市文化旅游局大武汉年卡补贴	219,857.00	
加计抵减进项税额	62,667.73	
海南三特索道有限公司旅游发展基金	110,000.00	109,999.92
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
咸丰三特旅游开发有限公司 5A 厕所项目补贴		3,750.00
咸丰三特旅游开发有限公司坪坝营二期工程建设补贴		107,980.02
咸丰三特旅游开发有限公司 5A 厕所项目补贴		2,777.78
杭州千岛湖索道有限公司建设项目补助资金	33,333.36	33,333.36

崇阳三特隽水河旅游开发有限公司科技发展资金	146,260.87	146,260.92
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司建设资金补助款	21,739.13	21,739.12
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	428,571.45	428,571.40
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司建设资金补助款	21,739.13	21,739.12
保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游补助款	159,118.52	159,118.53
保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游厕所专项补助资金	17,666.67	16,562.50
保康三特九路寨旅游开发有限公司以工代赈款	13,333.33	12,500.00
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游厕所专项补助资金	10,129.99	16,666.67
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	317,011.05	317,000.04
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司扶贫补贴	3,333.33	40,000.00
克旗三特旅业开发有限公司收水利局水库除险加固补贴	44,088.87	44,088.88
海南浪漫天缘海上旅业有限公司 2016 年旅游厕所补贴	324,000.00	86,000.00
克旗三特旅业开发有限公司收 2015 年赤峰旅游厕所奖补资金	7,500.00	7,500.00
贵州三特梵净山旅业发展有限公司 2017 年贵州大数据发展专项资金补贴	60,000.00	30,000.00
海南陵水猴岛旅业发展有限公司 2016 年旅游厕所补贴	38,000.00	18,000.00
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司旅游厕所奖励经费	38,288.66	
南漳三特古山寨旅游开发有限公司古山寨旅游专项补助	26,681.66	26,666.66
合计	6,901,445.15	1,949,929.84

42、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	-6,632,271.10	-8,671,738.01
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	98,768.98	89,790.00
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	2,242,420.27	
处置子公司投资损益（损失“-”）	1,601,903.00	151,501,116.05
处置联营单位取得的投资损益（损失“-”）	189,796.52	
其他		1,247,711.90
合计	-2,499,382.33	144,166,879.94

注1：公司2019年度将持有南漳三特旅游地产开发有限公司全部股权转让给武汉当代地产开发有限公司，形成股权转让收益149.86万元。

注2：公司2019年度将持有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司的股权以转让给武汉当代地产开发有限公司，形成股权转让收益10.33万元，剩余49%股权按照公允价值重新计量产生利得224.24万元。

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,185,607.58	
应收账款坏账损失	-1,711,605.15	
合计	-10,897,212.73	

44、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□是 √否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-12,434,045.47
合计		-12,434,045.47

45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置非流动资产的利得（损失“-”）	1,750,314.51	-22,955,376.42
合计	1,750,314.51	-22,955,376.42

46、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
非流动资产毁损报废利得		36,638.44	
其他	215,436.54	1,342,873.93	215,436.54
合计	215,436.54	1,379,512.37	215,436.54

47、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
对外捐赠	868,513.60	1,836,901.00	868,513.60

非流动资产报废损失合计	85,457.39	311,753.37	85,457.39
滞纳金	10,884.25		10,884.25
罚款支出	273,877.59	1,045.38	273,877.59
其他	2,843,362.70	1,700,830.16	2,843,362.70
合计	4,082,095.53	3,850,529.91	4,082,095.53

48、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	64,101,485.56	66,839,306.75
递延所得税费用	-580,355.67	-449,819.31
合计	63,521,129.89	66,389,487.44

(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	87,302,924.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	21,825,731.09
子公司适用不同税率的影响	-24,367,373.40
调整以前期间所得税的影响	77,773.54
非应税收入的影响	1,097,462.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,927,641.03
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	57,959,894.93
所得税费用	63,521,129.89

49、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益

单位：元

项目	本期发生额	上年发生额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	11,405,762.62	134,726,722.18
发行在外普通股的加权平均数	138,666,666.00	138,666,666.00

基本每股收益（元/股）	0.08	0.97
其中：持续经营	0.08	0.97

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。归属于母公司普通股股东的合并净利润的计算过程如下：

单位：元

项 目	本期发生额	上年发生额
合并利润表列报的归属于母公司所有者的净利润	11,405,762.62	134,726,722.18
归属于母公司普通股股东的合并净利润	11,405,762.62	134,726,722.18

发行在外普通股的加权平均数的计算过程如下：

单位：股

项 目	本期发生额	上年发生额
年初发行在外的普通股股数	138,666,666.00	138,666,666.00
加：报告期新发行的普通股的加权平均数		
发行在外普通股的加权平均数	138,666,666.00	138,666,666.00

（2）稀释每股收益

本公司无稀释性潜在普通股。

50、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
利息收入	1,825,211.86	781,427.17
政府补助	9,065,574.74	3,192,674.96
收到大额往来款	26,654,715.65	49,676,147.04
其他	1,711,779.78	688,606.08
合计	39,257,282.03	54,338,855.25

（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
土地资源补偿费	55,190,265.77	78,760,987.42
大额往来款		58,015,823.64
广告费	13,441,234.23	15,532,097.70
差旅费	3,753,749.14	4,066,460.42

招待费	6,748,226.22	5,883,533.74
水电费	2,281,676.86	565,930.05
汽车费	3,796,666.86	4,502,402.44
董事会会费	4,303,966.50	4,455,917.48
办公费	2,425,314.08	2,746,056.64
中介费	6,762,671.22	3,560,042.95
销售佣金	14,811,720.96	5,286,166.71
其他	9,405,587.83	12,822,841.51
合计	122,921,079.67	196,198,260.70

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

项目	本期发生额	上年发生额
1、本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,528,900.00	342,000,000.00
其中：南漳三特旅游地产开发有限公司	11,243,200.00	
崇阳三特雩水河生态农庄开发有限公司	285,700.00	
咸丰三特旅游开发有限公司		342,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	36,513.05	7,115,930.13
2、处置子公司收到的现金净额	11,492,386.95	334,884,069.87

(4) 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
法院解除冻结的工程款		20,644,541.79
合计		20,644,541.79

(5) 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
将南漳三特旅游地产开发有限公司整体资产划分至持有待售资产对应的货币资金		16,348.80
不再将武汉爱乐玩科技有限公司股权纳入合并范围对应的货币资金		348,040.36
不再将武汉市木兰生态置业有限公司股权纳入合并范围对应的货币资金		669,634.57
法院冻结的工程款		20,644,541.79
合计		21,678,565.52

(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
收到第三方拆借资金		226,850,000.00
收到索道乘坐凭证资产支持计划资金		800,000,000.00
合计		1,026,850,000.00

(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
财务顾问费	1,021,530.40	950,000.00
招银金融租赁公司融资租赁费		15,476,496.51
支付非公开发行股票中介费		400,000.00
支付资产支持计划次级证券资金	11,992,743.23	3,873,584.91
支付设立索道乘坐凭证资产支持专项计划资金	121,000,000.00	50,000,000.00
支付信托融资保证金		10,767,500.00
还第三方资金拆借支出		239,530,000.00
合计	134,014,273.63	320,997,581.42

51、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	23,781,794.48	141,895,893.75
加：资产减值准备	10,897,212.73	12,434,045.47
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	80,009,564.52	77,329,675.72
无形资产摊销	2,306,301.15	2,122,833.16
长期待摊费用摊销	13,202,233.00	18,331,547.19
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）	-1,750,314.51	22,955,376.42
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	85,457.39	275,114.93
财务费用（收益以“—”号填列）	104,552,487.50	83,449,779.42

投资损失（收益以“-”号填列）	2,499,382.33	-144,166,879.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-126,560.27	-551,082.59
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-453,795.40	-101,263.28
存货的减少（增加以“-”号填列）	-705,199.61	-29,293,710.75
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,925,362.90	-116,035,696.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,058,646.66	179,659,588.29
其他		
经营活动产生的现金流量净额	292,282,572.87	248,305,221.69
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	330,412,466.44	646,521,105.39
减：现金的期初余额	646,521,105.39	86,802,739.07
现金及现金等价物净增加额	-316,108,638.95	559,718,366.32

（2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	330,412,466.44	646,521,105.39
其中：库存现金	770,410.49	766,310.33
可随时用于支付的银行存款	329,526,648.45	645,355,704.07
可随时用于支付的其他货币资金	115,407.50	399,090.99
三、期末现金及现金等价物余额	330,412,466.44	646,521,105.39

52、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	197,852,340.75	详见注释七.20、注释七.28、注释七.29
无形资产	8,178,419.35	详见注释七.20、注释七.28
划分为持有待售的资产	50,194,992.49	详见注释七.28
合计	256,225,752.59	--

截止期末余额受限资产主要为本公司借款抵押资产及诉讼事项，详细情况见本注释七.20.短期借款、七.28.长期借款、七.29.应付债券说明、十二、承诺及或有事项。

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	2019年08月31日	280,000,000.00	80.00%	购买	2019年08月31日	完成工商变更及交接	26,568,870.78	3,863,179.42

注：2019年8月，公司以28,000.00万元价格收购武汉龙巢东湖海洋公园有限公司80.00%股权，将其纳入合并范围。

(2) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

项目	武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	9,222,514.34	9,222,514.34
应收款项	6,942,671.16	6,942,671.16
固定资产	220,777,732.33	191,946,489.02
预付帐款	1,925,960.69	1,925,960.69
其他应收款	727,902.89	727,902.89
其他流动资产	1,171,439.53	1,171,439.53
在建工程	30,797,049.72	30,108,806.27
生物资产	8,767,128.47	2,435,054.11
递延所得税资产	283,909.32	283,909.32
其他非流动资产	95,350.00	95,350.00
资产小计	280,711,658.45	244,860,097.33
借款	31,000,000.00	31,000,000.00
应付款项	2,123,410.58	2,123,410.58
递延所得税负债	8,962,890.28	
预收款项	1,214,531.00	1,214,531.00
应付职工薪酬	1,389,276.90	1,389,276.90
应交税费	411,188.01	411,188.01

其他应付款	2,847,357.22	2,847,357.22
递延收益	176,288.66	176,288.66
负债小计	48,124,942.65	39,162,052.37
净资产	232,586,715.80	205,698,044.96
减：少数股东权益	46,517,343.18	41,139,608.99
取得的净资产	186,069,372.62	164,558,435.97

本公司采用估值技术来确定上述公司的资产负债于购买日的公允价值。武汉龙巢东湖海洋公园有限公司主要资产为长期资产，主要长期资产的估值方法及其关键假设列示如下：

房屋建筑物重置全价根据实际建安工程造价或参考同类工程测算出工程造价；按照国家文件规定费率确定前期费用及其它费用；假定资金在建设期内均匀投入，按基准日正常利率计算资金成本；并假设开发者部分合理利润，最后合计为重置成本。

房屋建筑物成新率的确定：采用年限法和鉴定成新率法综合计算评定。

运输车辆按全新车辆的现行市场价格，加上车辆购置税、牌照费和检测费等确定重置成本。设备类成新率一般采用年限法，参考现场勘查结果调整。运输车辆根据车辆寿命年限、行驶里程并结合现场勘察的实际车况综合确定。

对于生产性生物资产，较易获得市场价值，故采用市场法进行评估，以经核实后的数量乘以评估单价计算确定评估值。

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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
南漳三特旅游地产开发有限公司	11,243,200.00	100.00%	转让	2019年03月31日	已经完成工商变更并收到部分款项	1,498,589.64						
崇阳三	285,700.	2.00%	转让	2019年	已经完	103,313.	49.00%	4,468,47	6,710,89	2,242,42	见注 2	

特隽水 河生态 农庄开 发有限 公司	00		01 月 31 日	成工商 变更并 收到全 部款项	36		2.73	3.00	0.27		
--------------------------------	----	--	--------------	--------------------------	----	--	------	------	------	--	--

注1：2018年9月，公司与武汉当代地产开发有限公司签订协议，将持有南漳三特旅游地产开发有限公司全部股权转让给武汉当代地产开发有限公司；南漳三特旅游地产开发有限公司已于2019年3月完成股权工商变更登记手续，公司已于2019年度收到了全部股权转让款。

注2：2019年1月，公司将持有崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司部分股权转让给武汉当代地产开发有限公司，公司根据股权转让协议收到了全部股权转让款，并完成股权工商变更登记手续。此次股权转让根据北京国融兴华资产评估有限责任公司出具的“国融兴华评报字（2019）第520005号”评估报告定价，对应剩余49.00%的股权价值为671.09万元。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

3、其他原因的合并范围变动

清算主体

名称	不再纳入合并范围的时间
武汉三特旅游产业开发有限公司	2019年3月

注：截止2019年12月31日，公司子公司武汉三特旅游产业开发有限公司已经完成所有注销程序，不再将其纳入合并报表范围。

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	100.00%		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
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
崇阳三特旅业发展有限公司	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
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
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
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
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
武汉田野牧歌酒店管理有限公司	湖北省	湖北省	酒店业		100.00%	设立
陕西华山三特老腔故里旅游发展有限公司	陕西省	陕西省	旅游业	70.00%		设立
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	湖北省	湖北省	旅游业	80.00%		非同一控制企业合并
阿拉善盟三特旅游发展有限公司	内蒙古自治区	内蒙古自治区	旅游业	100.00%		设立

(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%	13,523,907.69	12,101,168.72	3,719,218.28
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	10.00%	944,289.03	1,218,898.26	3,040,795.84
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	10.00%	-2,314,080.71		1,781,397.11
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司	20.00%	772,635.88		47,289,979.04

(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	23,308,712.11	71,015,008.25	94,323,720.36	55,170,770.32	0.00	55,170,770.32	32,218,419.34	85,396,761.92	117,615,181.26	84,056,072.61	0.00	84,056,072.61
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	18,723,126.30	16,043,940.59	34,767,066.89	8,487,980.01	324,000.00	8,811,980.01	21,263,557.40	16,910,012.09	38,173,569.49	10,709,626.30	362,000.00	11,071,626.30
克什克腾旗三	2,008,224.01	339,218,742.15	341,226,966.16	322,082,478.94	1,330,516.10	323,412,995.04	4,267,601.32	342,042,560.17	346,310,161.49	303,142,104.92	1,382,104.98	304,524,209.90

特旅业 开发有 限公司												
武汉龙 巢东湖 海洋公 园有限 公司	10,150,4 00.24	266,303, 772.52	276,454, 172.76	31,357,1 82.66	8,647,09 4.88	40,004,2 77.54						

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	148,261,042. 80	54,288,577.0 0	54,288,577.0 0	65,389,035.2 9	161,745,577. 68	63,251,280.6 8	63,251,280.6 8	79,685,737.5 3
海南陵水猴 岛旅业发展 有限公司	31,810,521.9 6	4,968,826.90	4,968,826.90	5,130,812.62	31,603,257.5 6	6,771,656.99	6,771,656.99	3,650,851.20
克什克腾旗 三特旅业开 发有限公司	2,919,092.24	-23,140,807.1 2	-23,140,807.1 2	52,780,779.0 2	2,021,422.79	-27,317,219.4 5	-27,317,219.4 5	42,137,605.1 5
武汉龙巢东 湖海洋公园 有限公司	26,568,870.7 8	3,863,179.42	3,863,179.42	13,777,015.1 0				

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	
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
神农架三特置业有限公司	湖北省	湖北省	综合	24.00%		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	神农架三特置业有限公司	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	神农架三特置业有限公司
流动资产	1,178,658.94	323,526,360.07	129,893,331.00	3,356,208.83	326,249,772.22	113,999,249.70
非流动资产	146,845,077.23	763,831.42	19,451,403.90	150,005,551.04	786,220.92	19,243,421.99
资产合计	148,023,736.17	324,290,191.49	149,344,734.90	153,361,759.87	327,035,993.14	133,242,671.68
流动负债	30,480,103.51	20,911,212.88	38,151,490.39	30,228,538.44	19,545,750.29	13,707,970.68
非流动负债	35,440,777.77		11,959,221.81	34,294,888.89		15,824,608.99
负债合计	65,920,881.27	20,911,212.88	50,110,712.20	64,523,427.33	19,545,750.29	29,532,579.67
归属于母公司股东权益	82,102,854.90	303,378,978.61	99,234,022.70	88,838,332.54	307,490,242.85	103,710,092.01
按持股比例计算的净资产份额	38,453,693.12	145,621,909.74	23,816,165.45	41,608,321.43	147,595,316.58	24,890,422.08
调整事项	3,883,653.11		3,811,925.84	3,883,653.11		3,811,925.84
--商誉	3,883,653.11		3,811,925.84	3,883,653.11		3,811,925.84
对联营企业权益投资的账面价值	38,453,693.13	145,621,909.73	27,628,091.29	41,608,321.43	147,595,316.57	28,702,347.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	6,457,297.82	204,064.76	36,880,349.75	6,867,146.56	2,192,475.83	4,232,378.06
净利润	-6,649,040.89	-3,225,948.25	-4,292,359.26	-9,936,657.07	-1,192,118.08	-2,816,859.18
综合收益总额	-6,649,040.89	-3,225,948.25	-4,292,359.26	-9,936,657.07	-1,192,118.08	-2,816,859.18

(4) 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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	42,609,724.26	19,888,574.67
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	953,194.74	-10,042,740.18
--综合收益总额	953,194.74	-10,042,740.18

(5) 与在合营企业和联营企业中权益相关的风险信息

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司为联营企业提供财务担保的详细情况见本注释十一、5。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

本公司的主要金融工具，包括货币资金、其他权益工具投资、应付债券、银行借款等，这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司还有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，比如应收票据及应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司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、金融工具分类信息

资产负债表日各类金融工具的账面价值如下：

期末余额：

单位：元

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				-
货币资金	330,412,466.44			330,412,466.44
应收账款	17,753,535.17			17,753,535.17
其他应收款	35,596,020.20			35,596,020.20
长期应收款	50,000,000.00			50,000,000.00
小计	433,762,021.81			433,762,021.81
2、以公允价值计量				-
其他权益工具投资		177,600,280.74		177,600,280.74
小计		177,600,280.74		177,600,280.74
合计	433,762,021.81	177,600,280.74		611,362,302.55

单位：元

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	

1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		354,772,400.00	354,772,400.00
应付账款		5,887,272.12	5,887,272.12
其他应付款		248,924,051.04	248,924,051.04
一年内到期的非流动负债		232,392,597.83	232,392,597.83
长期借款		208,600,000.00	208,600,000.00
应付债券		535,998,913.59	535,998,913.59
小计		1,586,575,234.58	1,586,575,234.58
2、以公允价值计量			
小计			
合计		1,586,575,234.58	1,586,575,234.58

期初余额（已按新的会计政策调整后列示）：

单位：元

项目	金融资产的分类			合计
	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	
1、以摊余成本计量				-
货币资金	646,521,105.39			646,521,105.39
应收账款	9,030,631.60			9,030,631.60
其他应收款	128,086,083.50			128,086,083.50
长期应收款	50,000,000.00			50,000,000.00
小计	833,637,820.49			833,637,820.49
2、以公允价值计量				-
其他权益工具投资		174,482,042.91		174,482,042.91
小计		174,482,042.91		174,482,042.91
合计	833,637,820.49	174,482,042.91	-	1,008,119,863.40

单位：元

项目	金融负债的分类		合计
	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	

1、以成本或摊销成本计量			
短期借款		400,000,000.00	400,000,000.00
应付账款		4,631,950.72	4,631,950.72
其他应付款		186,867,198.57	186,867,198.57
一年内到期的非流动负债		196,963,189.69	196,963,189.69
长期借款		351,957,500.00	351,957,500.00
应付债券		658,665,052.21	658,665,052.21
小计		1,799,084,891.19	1,799,084,891.19
2、以公允价值计量			
小计			
合计		1,799,084,891.19	1,799,084,891.19

2、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。

本公司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等为主体的客户进行少量信用交易，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及长期应收款等，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。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行以及信用等级较高的外国银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的任何重大损失。

本公司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，因此在本公司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公司可能面临的重大信用风险。

本公司评估信用风险自初始确认后是否已增加的方法、确定金融资产已发生信用减值的依据、划分组合为基础评估预期信用风险的金融工具的组合方法、直接减记金融工具的政策等，参见附注五、10。

预期信用损失计量的参数根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口、损失准备的量化数据，参见本注释七、2及注释七、4的披露。

3.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。本公司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。本公司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。

金融资产和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：

单位：元

项目	金融资产		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	330,412,466.44		330,412,466.44
应收账款	17,753,535.17		17,753,535.17
其他应收款	35,596,020.20		35,596,020.20
长期应收款		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具投资		177,600,280.74	177,600,280.74
合计	383,762,021.81	227,600,280.74	611,362,302.55

单位：元

项目	金融负债		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款（含息）	364,960,820.37		364,960,820.37
应付账款	5,887,272.12		5,887,272.12
其他应付款	248,924,051.04		248,924,051.04
一年内到期的非流动负债（含息）	298,188,608.94		298,188,608.94
长期借款（含息）		230,745,698.61	230,745,698.61
应付债券（含息）		610,047,054.15	610,047,054.15
合计	917,960,752.47	840,792,752.76	1,758,753,505.24

期初余额（已按新的会计政策调整后列示）：

单位：元

项目	金融资产		
	1 年以内	1 年以上	合计
货币资金	646,521,105.39		646,521,105.39
应收账款	9,030,631.60		9,030,631.60
其他应收款	128,086,083.50		128,086,083.50
长期应收款		50,000,000.00	50,000,000.00
其他权益工具投资		174,482,042.91	174,482,042.91
合计	783,637,820.49	224,482,042.91	1,008,119,863.40

单位：元

项目	金融负债		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款（含息）	409,165,040.97		409,165,040.97
应付账款	4,631,950.72		4,631,950.72
其他应付款	186,867,198.57		186,867,198.57
一年内到期的非流动负债（含息）	271,163,559.75		271,163,559.75
长期借款（含息）		392,634,647.99	392,634,647.99
应付债券（含息）		767,683,813.85	767,683,813.85
合计	871,827,750.01	1,160,318,461.84	2,032,146,211.85

4.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。

本公司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公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。期末余额本公司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66,687.24万元，假定人民币基准利率变动25个基准点，则利率风险将对利润总额产生的影响为166.72万元。

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
武汉当代城市建设发展有限公司	武汉东湖新技术开发区关南园一路20号当代华夏创业中心1、2、3栋1号楼单元13层4号	产业园区运营管理；自有房屋租赁；商品房销售；商务信息咨询（不含商务调查）；企业管理咨询；地基与基础工程；环保工程；建筑工程的设计、施工及技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	100,000.00万元	20.09%	20.09%

注1、武汉三特索道集团股份有限公司原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”），自然人艾路明为当代科技第一大股东。

当代科技于2019年8月12日与其全资子公司武汉当代城市建设发展有限公司（以下简称“当代城建发”）签署了《股票转让协议书》，当代科技拟将其持有的本公司27,861,295股无限售条件流通股（占公司总股本的20.09%）协议转让给当代城建发。

本次权益变动是在同一实际控制人控制的不同法人主体之间进行转让，公司控股股东由当代科技变更为当代城建发。公司实际控制人未发生变化，仍为艾路明先生。

本次过户前，当代科技持有本公司 34,761,295 股无限售条件流通股，占公司总股本的 25.07%；当代城建发未持有公司股票。本次过户后，当代科技持有公司 6,900,000 股无限售条件流通股，占公司总股本的 4.98%；当代城建发持有公司 27,861,295 股人民币普通股，占公司总股本的20.09%，当代城建发成为公司控股股东。

注2、截至期末，武汉当代科技产业集团股份有限公司及武汉当代城市建设发展有限公司共同持有公司34,761,295股，占总股本25.07%，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、武汉当代城市建设发展有限公司及其一致行动人罗德胜合计持有公司25.65%股权。

本企业最终控制方是武汉当代城市建设发展有限公司。

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
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	联营企业
武汉市汉金堂投资有限公司	联营企业
神农架三特置业有限公司	联营企业
武夷山三特索道有限公司	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（本年已转让）
崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司	联营企业
鄂州三特梁子湖旅游开发公司	联营企业
湖北美立方生态旅游服务有限公司	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
阿拉善 SEE 生态协会	艾路明先生担任该协会会长
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
当代金融信息技术(武汉)有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方

武汉当代地产开发有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方
湖北当代研学旅行营地有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方
武汉当代体育教育有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方
当代教育（武汉）有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司之关联方

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
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	接受服务	470,136.04		否	94,339.64
当代金融信息技术（武汉）有限公司	接受服务	73,312.89		否	223,854.68
天风证券股份有限公司	接受服务	471,698.11		否	9,714,308.18

注1：当代金融信息技术（武汉）有限公司2018年度与公司签订提供一年期合同总额125,679.24元的信息服务，公司本年分期确认服务费73,312.89元。

注2：公司聘请天风证券股份有限公司担任2018年12月1日至2020年12月1日期间的财务顾问，服务合同总额100.00万元，本年分摊服务费471,698.11元。

（2）房屋租赁

公司与武汉当代体育教育有限公司2017年12月签订合作协议，自2018年1月1日起将温泉小镇整体使用权授予武汉当代体育教育有限公司，第一年使用费人民币400.00万元，第二年及第三年费用再行协商，三年后武汉当代体育教育有限公司具有优先续约权。

2019年12月13日，经公司第十届董事会第二十四次临时会议审议，公司子公司崇阳三特旅业发展有限公司与武汉当代体育教育有限公司签订《<共建浪口研学旅行营地项目合作协议>之后续合作补充协议》，约定武汉当代体育教育有限公司应付2019年度租金400.00万元整。

（3）采购无形资产：

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
当代金融信息技术（武汉）有限公司	采购办公系统		593,600.00

注：公司上年向当代金融信息技术（武汉）有限公司采购合同总额 593,600.00 元的办公系统。

（4）提供劳务：

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
武汉当代科技产业集团股份有限公司	为其提供餐饮住宿等服务	184,107.99	214,079.50
武汉当代地产开发有限公司	为其提供餐饮住宿等服务	49,700.00	
当代教育（武汉）有限公司	为其提供餐饮住宿等服务	17,976.00	56,556.00
湖北当代研学旅行营地有限公司	为其提供餐饮住宿等服务	233,547.54	476,841.00
天风证券股份有限公司	为其提供餐饮住宿等服务	97,713.50	98,000.00
武汉汉金堂投资有限公司	为其提供餐饮住宿等服务		117,656.00
武夷山三特索道有限公司	为其提供餐饮住宿等服务		6,990.00
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	景区门票销售服务		147,624.00

（5）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		否
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	40,000,000.00	2018年04月28日	2019年04月27日	是
崇阳三特旅业发展有限公司	180,000,000.00	2016年04月27日	2024年04月26日	否
保康三特九路寨旅游开发有限公司	30,000,000.00	2016年05月25日	2022年05月24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
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、庐山三叠泉缆车有限公司	80,000,000.00	2018年06月28日	2019年06月13日	是
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	100,000,000.00	2016年08月01日	2019年07月05日	是
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	50,000,000.00	2019年06月24日	2020年06月23日	否
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、庐山三叠泉缆车有限公司	70,000,000.00	2019年06月27日	2020年06月26日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	100,000,000.00	2018年01月16日	2019年01月15日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	50,000,000.00	2018年12月20日	2019年10月29日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	50,000,000.00	2018年04月28日	2019年01月04日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	40,000,000.00	2017年06月01日	2020年06月01日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	30,000,000.00	2018年07月26日	2019年04月15日	是

武汉当代科技产业集团股份有限公司	10,000,000.00	2018年04月13日	2019年04月15日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	10,000,000.00	2018年04月19日	2019年04月19日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	175,000,000.00	2018年05月21日	2023年05月25日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	49,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月24日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	50,000,000.00	2019年10月30日	2020年10月29日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	20,000,000.00	2019年09月28日	2020年09月27日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	50,000,000.00	2019年01月03日	2019年10月24日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	60,000,000.00	2019年01月23日	2019年11月12日	是
武汉当代科技产业集团股份有限公司	50,000,000.00	2019年01月28日	2020年01月27日	否
武汉当代科技产业集团股份有限公司	44,772,400.00	2019年06月06日	2020年05月29日	否
崇阳三特隼水河生态农庄开发有限公司	180,000,000.00	2016年04月27日	2024年04月26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5,500.00万元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。截止期末余额，湖北柴埠溪旅游股份有限公司贷款余额2,200.00万元，公司按持股比例应承担的担保金额为1,030.39万元。

（6）关联方资金拆借

2018 年度关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武夷山三特索道有限公司	5,000,000.00	2018年02月06日	2018年05月06日	公司原子公司武汉三特大余湾旅游开发有限公司 2018 年因短期资金周转需要向武夷山三特索道有限公司申请 500.00 万元借款，借款利率为月利率 10%，借款期限三个月，本公司于 2018 年已将持有的武汉三特大余湾旅游开发有限公司全部股权转让给第三方。2019 年度公司无关联方资金拆借。
拆出				

（7）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	13,515,100.00	10,001,100.00

（8）关联方股权转让

①2018年9月，公司全资子公司南漳三特古山寨旅游开发有限公司将持有南漳三特旅游地产开发有限公司100%的股权以1,124.32万元的价格转让给武汉当代地产开发有限公司，该股权转让已经于2019年度完成；截止期末，公司子公司南漳三特古山寨旅游开发有限公司已收到武汉当代地产开发有限公司全部股权

转让款。

②2019年1月，公司将持有崇阳三特雒水河生态农庄开发有限公司的部分股权转让给武汉当代地产开发有限公司；2019年1月，公司根据股权转让协议已经收到了全部股权转让款。

③2019年9月20日，公司第十届董事会第二十二次临时会议审议通过了《关于对参股公司以债权转股的方式增资暨关联交易的议案》拟将武汉三特木兰川旅游开发有限公司对武夷山三特索道有限公司1,600.00万元债权转为对武夷山三特索道有限公司的增资款。本次增资完成后，武夷山三特索道有限公司注册资本为9,240.00万元，武汉三特木兰川旅游开发有限公司出资3,510.00万元，占比37.99%。

(9) 关联方资产转让情况

公司第十届董事会第十七次临时会议审议通过了《关于转让崇阳项目公司部分资产暨关联交易的议案》，其中：①公司将下属全资子公司崇阳三特旅业发展有限公司所持有的浪口温泉度假区项目作价16,493.43万元转让给武汉当代地产开发有限公司；②公司将下属全资子公司崇阳三特雒水河旅游开发有限公司所持有的沿河民宿开发项目作价6,260.41万元转让给武汉当代地产开发有限公司。

截止2019年12月31日，上述事项尚未完成。

(10) 其他关联交易

①公司将下属全资子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司、庐山三叠泉缆车有限公司、杭州千岛湖索道有限公司、海南三特索道有限公司（以下简称“原始权益人”）4条索道乘坐凭证转让给作为SPV的资产支持专项计划，并通过专项计划发行资产支持证券进行融资。

本专项计划发行的资产支持证券总规模为8亿元，期限不超过5年，发行的资产支持证券分为优先级资产支持证券和次级资产支持证券，其中天风证券股份有限公司认购8,800.00万元优先级资产支持证券，本公司认购5,000.00万元次级资产证券。

本资产支持专项计划增信措施包括采用现金流超额覆盖、结构化分层、差额支付承诺、原始权益人承诺履行基础资产回购义务并以其合法持有的索道设施、设备提供抵押担保的信用增级方式，其中公司为第一差额支付承诺人、控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”）作为第二差额支付承诺人。同时，公司和当代科技在专项计划存续期间为原始权益人提供流动性支持，以保障原始权益人在专项计划存续期内的持续经营。当代科技在专项计划存续期间为公司提供流动性支持，以保证公司的正常生产经营以及在专项计划文件项下各项义务的履行。

公司聘请天风证券股份有限公司作为专项计划的计划管理人、推广机构和销售机构，对公司发行资产支持证券作包销，并支付其相关费用总额不超过本次实际融资规模的1.39%作为服务费。

专项计划存续期间，公司向计划管理人支付管理费，其专项计划管理费率为0.02%，专项计划管理费=未偿本金余额*专项计划管理费率*季度天数/365，专项计划管理费在专项计划存续期内第一个计划年度的最后一个兑付日从专项计划资产中一次性支付给计划管理人。

②公司正在进行非公开发行股票事项，计划非公开发行不超过27,733,333股新股，公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司计划现金出资不超过54,500.00万元认购本次非公开发行的全部股份；天风证券股份有限公司担任本次非公开发行股票联合保荐机构，保荐费用为200.00万元。

③公司第一大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司之第一大股东为艾路明先生，艾路明先生担任阿拉善SEE生态协会会长，2018年度公司在艾路明担任会长期间向阿拉善SEE生态协会捐款151.63万元，2019年度捐款75.10万元。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

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
其他非流动资产	天风证券股份有限公司	432,389.94		904,088.05	
预付账款	当代金融信息技术(武汉)有限公司			73,312.89	
预付账款	武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	200,000.00		200,000.00	
预付账款	天风证券股份有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00	
应收账款	当代教育（武汉）有限公司	145,479.00	75,103.34	145,479.00	35,087.76
应收账款	武汉当代科技产业集团股份有限公司	65,633.00	12,711.81	142,904.00	17,935.83
应收账款	武汉当代地产开发有限公司	17,811.00	1,301.98		
应收账款	武汉汉金堂投资有限公司	3,943.00	1,182.90	3,943.00	1,801.56
应收账款	武夷山三特索道有限公司	6,990.00	3,111.25	6,990.00	459.24
应收账款	湖北当代研学旅行营地有限公司	7,825.00	3,482.91	49,073.00	3,224.10
应收账款	天风证券股份有限公司	43,928.00	3,247.69	98,000.00	6,438.60
其他应收款	武夷山三特索道有限公司	11,481.58	2,060.94	16,000,000.00	4,248,000.00
其他应收款	武汉汉金堂投资有限公司	117,656.00	33,920.22	117,656.00	18,001.37

(2) 应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	天风证券股份有限公司	119,663.73	
其他应付款	武夷山三特索道有限公司		9,880.38
其他应付款	南漳三特旅游地产开发有限公司	188,187.14	
其他应付款	神农架三特置业有限公司	20.47	
其他应付款	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	20.00	7,014.95
其他应付款	武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	119,663.73	
其他应付款	天风证券股份有限公司	1,225,500.00	4,837,500.00
其他应付款	湖北当代研学旅行营地有限公司	124,862.00	94,613.47
其他应付款	武汉市汉金堂投资有限公司	870.00	3,900.50
其他应付款	武汉当代地产开发有限公司	22,753,840.00	

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	艾路明	本人在持续作为公司的实际控制人期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年12月26日	正常履行中
	武汉当代科技产业集团股份有限公司	本企业在持续作为公司的控股股东期间，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。作为填补回报措施相关责任主体之一，本企业若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本企业作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年12月26日	正常履行中
	邓勇;董建新;韩文杰;刘丹军;刘丹文;卢胜;陆苓;吕平;明华;舒本道;万跃龙;王栎栎;王鸣;王清刚;叶宏森;袁疆;张泉;张秀生;张云韵;郑文舫;朱征夫	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。	2017年12月26日	正常履行中
	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1月5日	正常履行中
	罗德胜;武汉当代科技产业集团股份有限公司	武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）及一致行动人罗德胜在武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“三特索道”）本次非公开发行股票首次董事会决议公告日（2017年5月16日）前六个月至本承诺函出具之日，不存在减持三特索道股票的情况。本公司自本承诺函出具之日至三特索道本次非公开发行股票发行完成后六个月内，不存在减持三特索道股票的计划，不会进行减持三特索道股票。之后将按照中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定执行。	2018年06月24日	正常履行中

	武汉高科国有控股 公司有限公司、武汉 东湖新技术开发区 发展总公司	除向三特索道、江汉索道及磨山索道投资外，没有向其 其他与三特索道经营范围相同的企业投资，亦将不直接或 者间接从事、参与或进行与三特索道生产、经营相竞争的 的任何活动。	2007年8月17日	正常履行中
其他对公 司中小股 东所作承 诺	武汉当代科技产业 集团股份有限公司	公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司承 诺，自2018年2月7日起的未来6个月内，将通过深圳证券 交易所集中竞价交易或大宗交易等合法、合规方式增持 公司股份，增持金额不低于1.5亿元人民币。	2018年02月07日至 2018年08月07日	已履行完毕

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

①公司以下属全资子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司、庐山三叠泉缆车有限公司、杭州千岛湖索道有限公司及海南三特索道有限公司（以下简称“原始权益人”）的4条索道乘坐凭证转让给作为SPV的资产支持专项计划（以下简称“专项计划”），并通过专项计划发行资产支持证券进行融资。专项计划已取得深圳证券交易所《关于天风证券“三特索道集团索道乘坐凭证资产支持专项计划”符合深交所挂牌条件的无异议函》（深证函[2018]322号）。专项计划于2018年12月11日正式成立。

根据不同的风险、收益、期限和分配顺序，本专项计划设置优先级资产支持证券和次级资产支持证券。其中优先级资产支持证券分为5个品种，分别是18三特01、18三特02、18三特03、18三特04和18三特05，目标募集规模分别为1.21亿元、1.36亿元、1.49亿元、1.63亿元和1.81亿元；次级资产支持证券目标募集规模为人民币0.50亿元。次级资产支持证券由公司全额认购。除非根据生效判决或裁定，公司认购次级资产支持证券后，不得转让其所持任何部分或全部次级资产支持证券。本专项计划具体情况如下：

资产支持证券 品种及名称	预期期限 (年)	目标规模 (亿元)	预计付息率	付息频率	本金偿还方式
18三特01	1	1.21	6.00%	按季付息	按季度付息，按季度还本
18三特02	2	1.36	6.00%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特03	2+1	1.49	6.80%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特04	2+1+1	1.63	7.00%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特05	3+2	1.81	8.20%	按季付息	按季度付息，该档存续期限的最后一年按季度还本
18三特次级	5	0.50		-	-

合计		8.00			
----	--	------	--	--	--

专项计划以季度为单位，共设20个还本付息日，第2年、第3年末公司有利率调整选择权，即在第8个计息期间有权调整优先级18三特03、优先级18三特04的利率；在第12个计息期间有权调整优先级18三特04、优先级18三特05的利率。

专项计划于第8个、第12个计息期间投资者拥有向公司转让优先级资产支持证券选择权，即优先级资产支持证券18三特03和18三特04的持有人有权于专项计划第8个计息期间行使要求向本公司转让其持有的部分或全部优先级资产支持证券03和04的权利；或优先级资产支持证券持有人18三特04和18三特05的持有人决定于专项计划第12个计息期间行使要求向本公司转让其持有的优先级资产支持证券18三特04和18三特05的权利。

本公司于专项计划第12个计息期间有优先收购权，收购价款为优先级资产支持证券18三特04和18三特05的全部本金金额。

公司和武汉当代科技产业集团股份有限公司向计划管理人承诺以向专项计划账户补足相应资金的方式对专项计划承担差额支付义务。

专项计划进入加速清偿程序或发生违约事件的，资产支持证券提前到期，原始权益人应向计划管理人回购剩余基础资产。原始权益人分别以其合法所有的梵净山索道、庐山三叠泉索道、千岛湖梅峰索道及猴岛索道的索道设施、设备为其在《资产买卖协议》项下应承担的基础资产回购义务之履行提供抵押担保。

(2) 其他承诺事项

资源补偿费、管理费：

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”。

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”。

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”。

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”。

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”。

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”。

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。

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、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%；

根据公司与红安县人民政府签订的“红安天台山旅游综合开发项目总体合同书”，公司接管天台山景区前5年，每年向红安县人民政府缴纳资源补偿费80.00万元，第六年起按景区门票应税收入的6%向红安县人民政府缴纳资源补偿费，第11年起每5年增加景区门票应税收入的1%，达到景区门票应税收入的10%后保持比例不变（第6年后每年资源补偿费不足80.00万元时，按80.00万元计算），直至经营期满。

（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

（1）2019年9月，赤峰德立泰建筑工程有限公司起诉公司子公司克什克腾旗三特旅业开发有限公司，要求公司支付693.16万工程款及相应利息；2020年4月，赤峰德立泰建筑工程有限公司撤回了起诉。

（2）2015年3月，公司与黄严达成股权转让协议，公司以960.00万元价格受让黄严持有的浙江隐居集团股份有限公司3.00%的股权，黄严承诺浙江隐居集团股份有限公司自2016年度起每年净利润不低于1,500.00万元，若预期效益未能实现，公司有权要求黄严按960.00万元及每年12%增值率的价格进行回购，黄严以个人全部财产作为履约回购担保，2019年5月21日，公司就浙江隐居集团股份有限公司股权转让纠纷起诉黄严。

浙江省杭州市中级人民法院于2019年10月作出终审判决，判决黄严支付公司股权回购款及溢价款（溢价款按基价9,600,000.00元/年利率12%计算至实际履行日止）；公司将其持有的浙江隐居集团股份有限公司2.66%股权变更至黄严名下，相关诉讼费用由黄严负担。

黄严对上述终审判决不服，目前正向浙江省高级人民法院提起诉讼，浙江省高级人民法院已于2020年3月作出判决，判决黄严败诉。

(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

①2019年1月，公司第十届董事会第二十五次临时会议审议通过了《关于公司终止非公开发行A股股票事项并撤回申请文件的议案》；2020年3月，公司第十届董事会第二十七次临时会议审议通过了《关于公司本次非公开发行A股股票涉及关联交易的议案》。本次非公开发行A股股票数量不超过41,599,999股（含本数），占发行前总股本的30%；募集资金总额不超过391,039,990.60元（含本数），控股股东武汉当代城市建设发展有限公司全部以现金认购。

②2020年1月，全国范围内发生了不同程度的新型冠状病毒肺炎疫情，为全面做好新型冠状病毒肺炎疫情防控工作，响应国家号召，公司旗下分布于全国多个地方的旅游项目的主要业务已主动暂停运营，恢复运营时间将根据各地疫情的情况确定；由于目前疫情尚未完全解除，本次疫情对公司短期经营业绩将产生一定不利影响，对未来经营业绩的具体影响尚不确定。

③2020年4月，公司第十届董事会第二十九次会议审议通过了《关于转让湖北柴埠溪旅游股份有限公司股权的议案》。五峰长禹水务投资开发有限公司收购本公司所持全部46.84%的股权，本次股权转让价格为10,960万元，预计产生投资收益约7,200万元，将对公司业绩产生一定积极影响，具体情况以公司经审计的结果为准。

④2020年3月，浙江省高级人民法院对本公司与黄严之间就浙江隐居集团股份有限公司回购一案作出判决，判决黄严败诉。

⑤2020年4月，赤峰德立泰建筑工程有限公司撤回了对本公司子公司克什克腾旗三特旅业开发有限公司的起诉。

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

本公司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。本公司的每个经营分部是一个业务公司，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。

本公司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。该指标与本公司利润总额是一致的。

分部资产不包括由公司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	676,642,192.08				676,642,192.08
分部间交易收入					
销售费用	-40,105,016.00				-40,105,016.00
利息收入	668,716.38		1,156,495.47		1,825,211.86
利息费用	-12,804,710.81		-91,747,776.69		-104,552,487.50
对联营企业和合营企业的投资收益			-2,233,704.00	-4,398,567.10	-6,632,271.10
资产减值损失	4,014,250.60		-12,904,338.03	-2,007,125.30	-10,897,212.73
折旧和摊销费用	-42,098,953.18		-2,397,132.04		-44,496,085.22
利润总额（亏损）	139,917,658.34		-46,209,041.57	-6,405,692.40	87,302,924.37
资产总额	-320,678,857.10	235,184,908.98	2,988,588,898.74	-27,046,395.94	2,876,048,554.68
负债总额	-286,147,851.44	37,029,763.90	2,036,931,410.94	-33,452,088.33	1,754,361,235.07
对联营企业和合营企业的长期股权投资			254,313,418.42		254,313,418.42
长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	41,732,307.35		131,740.13		41,864,047.48

（3）对外交易收入信息

A、每一劳务的对外交易收入如下：

单位：元

项目	本期发生额	上年发生额
旅游行业	652,518,354.25	628,208,658.54
其他收入	24,123,837.83	19,991,902.28
合计	676,642,192.08	648,200,560.82

B、地理信息

本公司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

本公司客户较为分散，不存在单个与本公司交易超过10%的客户。

2、其他

2017年9月，公司与内蒙古阿拉善九汉天成旅游开发有限责任公司签订承包月亮湖项目的经营权承包协议，承包期间为2017年12月1日至2019年12月31日，承包费用总额为1,000.00万元，同时根据《合作框架协议》预付1,000.00万元承包期满后股权转让预付款。2018年7月，公司与内蒙古阿拉善九汉天成旅游开发有限责任公司签订补充协议，协议终止上述承包经营协议及《合作框架协议》，内蒙古阿拉善九汉天成旅游开发有限责任公司退还剩余承包期间的承包费480.00万元及预付的股权转让款1,000.00万元。协议签订后，内蒙古阿拉善九汉天成旅游开发有限责任公司应退回上述全部款项，逾期不还的，自2018年7月30

日至2019年12月31日，按8%年化利率支付资金占用费，若2019年12月31日前仍未归还的，则按12%年化利率支付资金占用费，直至全部偿还上述资金及资金占用费。为保证上述款项收回，内蒙古阿拉善九汉天成旅游开发有限责任公司股东宋军、宋亚愿意为上述债务承担连带偿还责任，并将合计持有内蒙古阿拉善九汉天成旅游开发有限责任公司34.00%的股权质押给本公司。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		45,120,000.00
其他应收款	735,975,216.27	753,909,560.50
合计	735,975,216.27	799,029,560.50

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利		45,120,000.00
合计		45,120,000.00

(2) 其他应收款

1) 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
应收子公司款项	758,140,972.60	705,473,772.91
保证金	100,000.00	62,500,000.00
应收股权转让款	22,000,000.00	22,000,000.00
对非关联公司的应收款项	17,075,339.14	12,706,765.68
其他	1,505,783.02	1,172,745.04
减：坏账准备	62,846,878.49	49,943,723.13
合计	735,975,216.27	753,909,560.50

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	46,782,907.80		3,160,815.33	49,943,723.13
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-3,819,267.51		3,819,267.51	
本期计提	2,631,033.38		10,273,304.65	12,904,338.03
本期核销			1,182.67	1,182.67
2019 年 12 月 31 日余额	45,594,673.67		17,252,204.82	62,846,878.49

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	758,832,701.37
1 至 2 年	33,336,140.35
2 至 3 年	4,371,219.90
3 年以上	2,282,033.14
3 至 4 年	206,140.30
4 至 5 年	353,691.20
5 年以上	1,722,201.64
合计	798,822,094.76

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	49,943,723.13	12,904,338.03		1,182.67		62,846,878.49
合计	49,943,723.13	12,904,338.03		1,182.67		62,846,878.49

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
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	对子公司的应收款项	274,242,624.81	1 年以内	34.33%	16,454,557.49
保康三特九路寨旅游开发有限公司	对子公司的应收款项	113,807,859.36	1 年以内	14.25%	6,828,471.56
崇阳三特隼水河旅游开发有限公司	对子公司的应收款项	93,798,194.64	1 年以内	11.74%	5,627,891.68
崇阳三特旅业发展有限公司	对子公司的应收款项	66,494,357.12	1 年以内	8.32%	3,989,661.43
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	保证金	59,085,396.97	1 年以内	7.40%	3,545,123.82
合计	--	607,428,432.90	--	76.04%	36,445,705.98

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	1,534,306,553.32	13,181,549.64	1,521,125,003.68	1,263,306,553.32	24,181,549.64	1,239,125,003.68
对联营、合营企业投资	201,283,978.11	3,883,653.11	197,400,325.00	200,657,937.29	3,883,653.11	196,774,284.18
合计	1,735,590,531.43	17,065,202.75	1,718,525,328.68	1,463,964,490.61	28,065,202.75	1,435,899,287.86

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
武汉三特旅游投资有限公司	520,393,600.00					520,393,600.00	
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	13,500,000.00					13,500,000.00	

公司							
广州白云山三特滑道有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	2,153,877.85
珠海景山三特索道有限公司	13,000,000.00					13,000,000.00	
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	
崇阳三特雩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	0.00					0.00	3,500,000.00
武汉三特旅游产业开发有限公司	0.00			11,000,000.00		0.00	
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	105,000,000.00					105,000,000.00	
武汉三特田野牧歌旅游开发有限公司	0.00					0.00	3,000,000.00
武汉三特田野牧歌俱乐部管理有限公司	0.00					0.00	1,000,000.00
武汉三特木兰川旅游开发有限公司	56,472,328.21					56,472,328.21	3,527,671.79
杭州千岛湖三特旅业有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
阿拉善盟三特旅游发展有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
武汉龙巢东湖海洋公园有限公司		280,000,000.00				280,000,000.00	
红安三特旅业开发有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
合计	1,239,125,003.68	282,000,000.00		11,000,000.00		1,521,125,003.68	13,181,549.64

注1：2019年8月，公司以280,000,000.00元收购了武汉龙巢东湖海洋公园有限公司80%的股权，该公司

成为本公司子公司。

注2：2019年9月，公司对全资子公司阿拉善盟三特旅游发展有限公司缴纳实际出资额2,000,000.00元。

注3：本期长期股权投资减少主要系注销了部分子公司股权所致。

注4：公司期末对长期股权投资进行了减值测试，并根据减值测试的结果对存在减值迹象的长期股权投资计提了减值准备。

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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	41,567,837.91			-3,114,144.78						38,453,693.13	3,883,653.11
武汉市汉金堂投资有限公司	115,899,098.78			-1,548,455.16						114,350,643.61	
华阴三特华山宾馆有限公司	23,980,485.03			61,597.61						24,042,082.63	
神农架三特置业有限公司	13,958,048.90			1,247,476.84						15,205,525.75	
武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	1,368,813.56			1,003,179.45						2,371,993.01	
鄂州三				116,642.04					2,976,386.87	2,976,386.87	

特梁子湖旅游开发公司											
小计	196,774,284.18		-2,233,704.00					2,976,386.87	197,400,325.00	3,883,653.11	
合计	196,774,284.18		-2,233,704.00					2,976,386.87	197,400,325.00	3,883,653.11	

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	100,522,269.47	162,245,623.12
权益法核算的长期股权投资收益	-2,233,704.00	-6,928,972.45
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	116,208,798.43
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	98,768.98	89,790.00
合计	98,387,334.45	271,615,239.10

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会公告[2008]43号《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的规定，本报告期本公司非经常性损益发生情况如下：

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	5,509,180.39	主要系转让南漳地产公司和隽水河生态农庄公司股权取得的投资收益；转让位于武汉市东方恒星园的一处房产取得资产处置收益；珠海索道公司因配合珠海政府的“城市阳台项目”改造而进行的资产处置所形成的损益；东湖海洋公园因资产盘亏处置形成的损益；浪漫天缘公司拆除部分公用设施形成的损益；海南索道前期费用转入资产处置形成的损益。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,911,970.73	主要系南漳古山寨公司、保康九路寨公司、海南陵水猴岛旅业发展有限公司等报告期收到政府补助款，崇阳隽水河公司、梵净山旅业公司等收到政府补助本期摊销。详情见财务报告附注中政府补助明细。
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融	98,769.00	主要系报告期收到的汉口银行分红。

资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,781,201.60	主要系捐赠支出和违约金、罚款等支出。
减：所得税影响额	-550,032.30	
少数股东权益影响额	154.83	--
合计	9,288,595.99	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.08%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.20%	0.02	0.02

第十三节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人卢胜、主管会计工作的负责人张泉、总会计师张云韵、会计机构负责人赵良才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2019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告的原稿。
- 4、载有董事长卢胜签名的2019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

2020 年 4 月 30 日