

武汉三特索道集团股份有限公司

Wuhan Sante Cableway Group Co., Ltd.

二〇一一年度报告



披露日期：二〇一二年三月二十二日

目 录

| | |
|-----------------------------|-----|
| 重要提示 | 1 |
| 本报告释义 | 2 |
| 第一节 公司基本情况简介 | 3 |
| 第二节 会计数据和业务数据摘要 | 5 |
| 第三节 股本变动及股东情况 | 6 |
| 第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 | 9 |
| 第五节 公司治理结构 | 13 |
| 第六节 内部控制 | 19 |
| 第七节 股东大会情况简介 | 30 |
| 第八节 董事会报告 | 31 |
| 第九节 监事会报告 | 50 |
| 第十节 重要事项 | 52 |
| 第十一节 财务报告 | 61 |
| 第十二节 备查文件目录 | 153 |

重要提示

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

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、公司全体董事亲自出席了本次审议年度报告的董事会。

4、众环海华会计师事务所有限公司为公司 2011 年度财务报表出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司法定代表人齐民、主管会计工作的负责人刘丹军、总会计师董建新、会计机构负责人董燚声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告释义

除非另有说明，以下简称在本报告中含义如下：

| | | |
|-----------|---|------------------|
| 公司（或本公司） | 指 | 武汉三特索道集团股份有限公司 |
| 华山索道公司 | 指 | 陕西华山三特索道有限公司 |
| 华山宾馆 | 指 | 华阴三特华山宾馆有限公司 |
| 庐山三叠泉公司 | 指 | 庐山三叠泉缆车有限公司 |
| 海南猴岛公园 | 指 | 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 |
| 海南索道公司 | 指 | 海南三特索道有限公司 |
| 浪漫天缘公司 | 指 | 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 |
| 海南塔岭旅业公司 | 指 | 海南塔岭旅业开发有限公司 |
| 珠海索道公司 | 指 | 珠海景山三特索道有限公司 |
| 广州滑道公司 | 指 | 广州白云山三特滑道有限公司 |
| 武夷山索道公司 | 指 | 武夷山三特索道有限公司 |
| 汉金堂公司 | 指 | 武汉市汉金堂投资有限公司 |
| 三特置业公司 | 指 | 武汉三特置业有限公司 |
| 神农架旅业公司 | 指 | 神农架三特旅业投资管理有限公司 |
| 神农架物业公司 | 指 | 神农架三特物业管理开发有限公司 |
| 梵净山旅业公司 | 指 | 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 |
| 咸丰坪坝营公司 | 指 | 咸丰三特旅游开发有限公司 |
| 保康九路寨公司 | 指 | 保康三特九路寨旅游开发有限公司 |
| 南漳古山寨公司 | 指 | 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 |
| 崇阳隼水河公司 | 指 | 崇阳三特隼水河旅游开发有限公司 |
| 钟祥大洪山公司 | 指 | 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 |
| 随州大洪山公司 | 指 | 随州大洪山旅业发展有限公司 |
| 柴埠溪旅游公司 | 指 | 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 |
| 荆楚文化旅游公司 | 指 | 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 |
| 内蒙大青山索道公司 | 指 | 克什克腾旗三特青山索道有限公司 |
| 三特凤凰旅行社 | 指 | 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 |
| 克旗三特旅业公司 | 指 | 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 |

第一节 公司基本情况简介

一、**公司中文名称：**武汉三特索道集团股份有限公司

公司中文简称：三特索道

公司英文名称：Wuhan Sante Cableway Group Co., Ltd.

公司英文简称：Sante

二、**公司法定代表人：**齐民

三、**公司董事会秘书：**叶宏森

联系地址：武汉市武昌区八一路 483 号 1 号楼

电话：027-87341809

传真：027-87341811

电子信箱：sante002159@126.com

公司董事会证券事务代表：蔡璇

联系地址：武汉市武昌区八一路 483 号 1 号楼

电话：027-87341812

传真：027-87341811

电子信箱：sante002159@126.com

四、**公司注册地址：**武汉市武昌区黄鹂路 88 号 1 号楼

公司办公地址：武汉市武昌区八一路 483 号 1 号楼

邮政编码：430072

公司网址：www.sante.com.cn

电子信箱：sante002159@126.com

五、公司选定的信息披露报纸：中国证券报、证券时报

登载年度报告的中国证监会指定网站的网址：<http://www.cninfo.com.cn>

公司年度报告备置地点：公司董事会秘书处

六、公司股票上市交易所：深圳证券交易所

股票简称：三特索道

股票代码：002159

七、其他有关资料：

公司最新注册登记日期：2008年8月1日，登记地点：湖北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：420000000003978

税务登记号码：420101177730287

组织机构代码：17773028-7

公司聘请的会计师事务所名称：众环海华会计师事务所有限公司（原“武汉众环会计师事务所有限责任公司”更名）；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：钟建兵、马朝永

八、公司历史沿革

1、公司注册登记变更情况

公司自2007年8月17日上市以来，进行了两次注册登记变更：

第一次，公司因首次募集资金，将注册资本由5,000万元增加到8,000万元。

注册登记日期：2007年9月12日

注册登记地点：湖北省工商行政管理局

企业法人营业执照注册号：420000000003978

税务登记号码：420101177730287

组织机构代码：17773028-7

第二次，即上述最新注册登记，公司因实施送、转股份方案，将注册资本由8,000万元增加到12,000万元。

2、主要分支机构的设立、变更情况

截至报告期末，公司未设立分支机构。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、主要会计数据

单位：（人民币）元

| | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减（%） | 2009年 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|----------------|
| 营业总收入（元） | 375,442,678.81 | 338,991,561.60 | 10.75% | 247,895,139.40 |
| 营业利润（元） | 78,848,599.34 | 60,163,128.18 | 31.06% | 53,015,522.24 |
| 利润总额（元） | 78,196,622.86 | 56,395,387.39 | 38.66% | 48,828,873.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 40,152,973.49 | 29,757,267.99 | 34.94% | 22,219,225.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 40,690,074.89 | 33,479,683.44 | 21.54% | 26,334,502.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 127,169,482.48 | 122,292,909.35 | 3.99% | 104,892,401.22 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2009年末 |
| 资产总额（元） | 1,208,065,351.35 | 1,000,488,405.77 | 20.75% | 846,136,815.16 |
| 负债总额（元） | 719,505,783.77 | 555,020,541.16 | 29.64% | 413,544,028.76 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益（元） | 468,211,198.14 | 434,055,326.14 | 7.87% | 418,143,325.70 |
| 总股本（股） | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 0.00% | 120,000,000.00 |

二、主要财务指标

单位：（人民币）元

| | 2011年 | 2010年 | 本年比上年增减（%） | 2009年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.33 | 0.25 | 32.00% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.33 | 0.25 | 32.00% | 0.19 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.34 | 0.28 | 21.43% | 0.22 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 8.90% | 6.98% | 1.92% | 5.46% |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 9.02% | 7.86% | 1.16% | 6.47% |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股） | 1.06 | 1.02 | 3.92% | 0.87 |
| | 2011年末 | 2010年末 | 本年末比上年末增减（%） | 2009年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产（元/股） | 3.90 | 3.62 | 7.73% | 3.48 |
| 资产负债率（%） | 59.56% | 55.47% | 4.09% | 48.87% |

三、非经常性损益项目

单位：（人民币）元

| 非经常性损益项目 | 2011年金额 | 附注（如适用） | 2010年金额 | 2009年金额 |
|--|-------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益 | -496,236.02 | | -3,232,221.76 | -3,828,428.36 |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 71,666.67 | | 146,666.67 | 50,000.00 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -249,137.74 | | -682,185.70 | -358,220.37 |
| 所得税影响额 | 138,067.51 | | 48,934.80 | 9,854.85 |
| 少数股东权益影响额 | -1,461.82 | | -3,609.46 | 11,517.61 |
| 合计 | -537,101.40 | - | -3,722,415.45 | -4,115,276.27 |

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况：

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 | 131,578 | 0.11% | | | | -2,966 | -2,966 | 128,612 | 0.11% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 131,578 | 0.11% | | | | -2,966 | -2,966 | 128,612 | 0.11% |
| 二、无限售条件股份 | 119,868,422 | 99.89% | | | | 2,966 | 2,966 | 119,871,388 | 99.89% |
| 1、人民币普通股 | 119,868,422 | 99.89% | | | | 2,966 | 2,966 | 119,871,388 | 99.89% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 120,000,000 | 100.00% |

限售股份变动情况表

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|---------|----------|----------|---------|--------|---------|
| 刘丹军 | 96,727 | 0 | 0 | 96,727 | 高管锁定股 | 未解除限售 |
| 孔小明 | 11,257 | 0 | 0 | 11,257 | 高管锁定股 | 未解除限售 |
| 张泉 | 3,869 | 0 | 0 | 3,869 | 高管锁定股 | 未解除限售 |
| 董建新 | 14,509 | 0 | 0 | 14,509 | 高管锁定股 | 未解除限售 |
| 吕平 | 2,250 | 0 | 0 | 2,250 | 高管锁定股 | 未解除限售 |
| 汪澈 | 2,966 | 2,966 | 0 | 0 | 原监事锁定股 | 2011年9月 |
| 合计 | 131,578 | 2,966 | 0 | 128,612 | — | — |

二、证券发行与上市情况

(一) 至报告期末，前3年历次证券发行情况

报告期末前3年公司未发行证券。

(二) 报告期内股份总数及结构变动、资产负债结构变动的说明

报告期股份总数及结构未有变动，资产负债率有所提高。

(三) 现存内部职工股的说明

公司不存在内部职工股。

三、股东和实际控制人情况

(一) 前 10 名股东、前 10 名无限售条件股东持股情况

单位：股

| 2011 年末股东总数 | 9,433 | 本年度报告公布日前一个月末 股东总数 | 10,192 | | |
|--|---|-----------------------|------------|-----------------|----------------|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 持有有限售条件 股份数量 | 质押或冻结 的股份数量 |
| 武汉东湖新技术开发区发展总公司 | 国有法人 | 14.64% | 17,563,305 | | 10,576,444 |
| 中国工商银行-汇添富价值精选股票型 证券投资基金 | 基金、理财产品 | 4.98% | 5,979,892 | | |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 境内非国有法人 | 4.85% | 5,818,000 | | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-投 连一个险投连 | 基金、理财产品 | 3.87% | 4,649,978 | | |
| 中国光大银行-摩根士丹利华鑫资源优 选混合型证券投资基金 | 基金、理财产品 | 3.01% | 3,606,950 | | |
| 张潇文 | 境内自然人 | 2.99% | 3,593,200 | | |
| 中国工商银行-汇添富优势精选混合 型证券投资基金 | 基金、理财产品 | 2.90% | 3,479,058 | | |
| 中国建设银行-摩根士丹利华鑫卓越 成长股票型证券投资基金 | 基金、理财产品 | 2.82% | 3,381,500 | | |
| 武汉恒健通科技有限责任公司 | 境内非国有法人 | 2.77% | 3,324,750 | | |
| 光大证券-光大-光大阳光基中宝 (阳光 2 号二期) 集合资产管理计划 | 基金、理财产品 | 2.70% | 3,240,366 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 武汉东湖新技术开发区发展总公司 | 17,563,305 | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金 | 5,979,892 | | 人民币普通股 | | |
| 武汉当代科技产业集团股份有限公司 | 5,818,000 | | 人民币普通股 | | |
| 中国平安人寿保险股份有限公司-投连一个险投连 | 4,649,978 | | 人民币普通股 | | |
| 中国光大银行-摩根士丹利华鑫资源优选混合型证券投资基金 | 3,606,950 | | 人民币普通股 | | |
| 张潇文 | 3,593,200 | | 人民币普通股 | | |
| 中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金 | 3,479,058 | | 人民币普通股 | | |
| 中国建设银行-摩根士丹利华鑫卓越成长股票型证券投资基金 | 3,381,500 | | 人民币普通股 | | |
| 武汉恒健通科技有限责任公司 | 3,324,750 | | 人民币普通股 | | |
| 光大证券-光大-光大阳光基中宝(阳光 2 号二期) 集合资产管理计划 | 3,240,366 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | <p>1. 公司前十大股东中法人股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>2. 公司前十大股东中，第二、七名股东之间、第五、第八名股东之间存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> <p>3. 未知前十大股东中其余股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。</p> | | | | |

(二) 公司控股股东情况

报告期内，公司控股股东为武汉东湖新技术开发区发展总公司(以下简称“发

展总公司”)，持有本公司股份 17,563,305 股，占本公司股份总数的 14.64%，为本公司第一大股东。该公司成立于 1991 年 5 月，法定代表人为赵家新，组织机构代码为 30001152-9，注册资本为 12,256.00 万元，其经营范围为对高新技术产业、城市基础设施、环保、生态农业、商贸、旅游行业的投资；高新技术的研制、开发、技术服务；钢材、机电产品、汽车配件、建筑材料、装饰装潢材料、通讯设备、纺织品零售兼批发；房地产开发和商品房销售等。

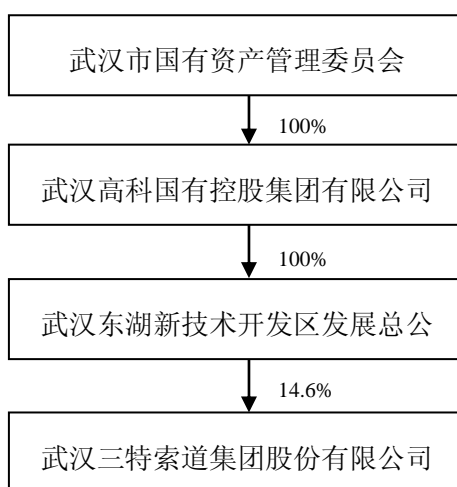
发展总公司持有本公司的股份因国有股转持暂被冻结 3,589,583 股。

报告期，武汉高科国有控股集团有限公司向华夏银行武汉东湖支行申请一年期借款，发展总公司作为其全资子公司，以所持公司股份 6,986,861 股为其提供质押担保。发展总公司累计质押所持公司股份 6,986,861 股，占公司总股份的 5.82%。

(三) 公司实际控制人情况

报告期内，公司最终实际控制人为武汉市国有资产管理委员会，武汉高科国有控股集团有限公司作为武汉市国有资产管理委员会在东湖新技术开发区的国有资产管理公司，具体行使实际控制人的职能。武汉高科国有控股集团有限公司成立于 2001 年 1 月，法定代表人为赵家新，组织机构代码为 72579622-9，注册资本 15 亿元，是武汉市人民政府批准设立的国有独资企业，全面负责武汉东湖新技术开发区国有资产的管理工作，主要经营对高新技术产业、城市基础设施、环保、生态农业、商贸、旅游等领域的投资；物业管理等。武汉东湖新技术开发区发展总公司是其全资子公司。

公司与实际控制人之间的产权和控制关系方框图：



第四节 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基本情况

(一) 报告期基本情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 变动原因 |
|-----|-----------|----|----|-------------|-------------|---------|---------|------|
| 齐 民 | 董事长、党委书记 | 男 | 61 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 刘丹军 | 董事、总裁 | 男 | 56 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | 128,970 | 128,970 | |
| 万 力 | 副董事长 | 男 | 57 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 孔小明 | 副董事长、工会主席 | 女 | 64 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | 15,010 | 15,010 | |
| 曾磊光 | 董事 | 男 | 57 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 李前伦 | 董事 | 男 | 32 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 张龙平 | 独立董事 | 男 | 45 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 田 侃 | 独立董事 | 男 | 39 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 冯 果 | 独立董事 | 男 | 43 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 赵家新 | 监事长 | 男 | 54 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 吴静波 | 监事 | 女 | 46 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 肖和平 | 监事 | 男 | 58 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 张 泉 | 副总裁 | 男 | 43 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | 5,159 | 5,159 | |
| 邓 勇 | 副总裁 | 男 | 48 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 刘冬燕 | 副总裁 | 男 | 63 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 代国夫 | 副总裁 | 男 | 60 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 万跃龙 | 副总裁 | 男 | 50 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 陆 苓 | 副总裁 | 女 | 49 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 叶宏森 | 副总裁、董事会秘书 | 男 | 55 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 董建新 | 总会计师 | 男 | 44 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | 19,345 | 19,345 | |
| 舒本道 | 总工程师 | 男 | 48 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | | | |
| 吕 平 | 总经济师 | 男 | 50 | 2010年03月10日 | 2013年03月10日 | 3,000 | 3,000 | |
| 合 计 | - | - | - | - | - | 171,484 | 171,484 | - |

(二) 现任董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历及兼职情况

齐 民先生，61岁，经济学博士，高级经济师。2007年至今任本公司董事长、党委书记；兼任武汉高科国有控股集团有限公司董事、湖北省经济学会副会长、湖北省经济学院客座教授、华中科技大学兼职教授。

刘丹军先生，56岁，经济学硕士研究生，高级经济师。2007年至2010年3月曾任本公司副董事长；2007年至今任本公司董事、总裁；兼任荆楚文化旅游公司、咸丰坪坝营公司、梵净山旅业公司、汉金堂公司、海南索道公司、珠海索道公司、华山索道公司、三特凤凰旅行社董事长；华山宾馆、海南猴岛公园、武

夷山索道公司、神农架旅业公司、浪漫天缘公司、钟祥大洪山公司、保康九路寨公司、南漳古山寨公司、柴埠溪旅游公司、克旗三特旅业公司董事；随州大洪山公司监事。

万力先生，57岁，法学硕士，副研究员。2007年至今任武汉理工大学华夏学院企业管理研究中心主任；2010年3月至今任本公司副董事长。

孔小明女士，64岁，大学，会计师。2007年至今任本公司副董事长；兼任本公司工会主席。

曾磊光先生，57岁，硕士，副教授。2007年至今任本公司董事、武汉高科国有控股集团有限公司副总经理；兼任武汉光谷广场建设发展有限公司董事长。

李前伦先生，32岁，武汉大学法学博士。历任武汉光谷创投基金管理有限公司副总经理、总经理，现任武汉光谷创投基金管理有限公司董事长，兼任天风证券股份有限公司投资银行总部董事总经理；2010年3月至今任本公司董事。

张龙平先生，45岁，教授，博士生导师，中国注册会计师。2007年至今先后任中南财经政法大学会计学院副院长、院长；兼任财政部审计准则委员会、审计署国家审计准则技术咨询小组专家成员；上市公司凯迪电力、安琪酵母、长源电力独立董事；2010年3月至今任本公司独立董事。

田侃先生，39岁，经济学博士后，副研究员。2007年至今任中国社会科学院财政与贸易经济研究所综合研究室副主任、信用研究中心副主任；2010年3月至今任本公司独立董事。

冯果先生，43岁，教授，博士生导师。2007年至今先后任武汉大学法学院教授、副院长；兼任上市公司名流置业、鼎龙股份、卡奴迪路独立董事；2010年3月至今任本公司独立董事。

赵家新先生，54岁，博士研究生，高级工程师。2007年至今任本公司监事长、武汉高科国有控股集团有限公司董事长、武汉东湖新技术开发区发展总公司总经理；2011年任武汉左岭新城开发投资有限公司董事长。

吴静波女士，46岁，大学，高级会计师。2007年至今任本公司监事、中南建筑设计院总会计师、财务处处长、中南建筑设计院股份有限公司董事。

肖和平先生，58岁，大专，工程师。2010年3月至今任本公司职工监事；2007年至今先后任三特置业公司总经理、本公司企业管理总部总经理。

张泉先生，43岁，工商管理硕士，高级经营师。2007年至今任本公司副

总裁；兼任庐山三叠泉公司、内蒙大青山索道公司董事长；梵净山旅业公司、武夷山索道公司、华山宾馆、随州大洪山公司、钟祥大洪山公司、荆楚文化旅游公司董事。

邓 勇先生，48岁，工商管理研究生，工程师，高级经营师。2007年至今任本公司副总裁；兼任华山宾馆、克旗三特旅业公司副董事长、华山索道公司董事、总经理。

刘冬燕先生，63岁，大专，会计师。2007年至今任本公司副总裁；兼任内蒙大青山索道公司、神农架旅业公司、柴埠溪旅游公司董事。

代国夫先生，60岁，研究生，助理经济师。2007年至今任本公司副总裁；兼任海南索道公司董事、总经理、海南猴岛公园、浪漫天缘公司董事长。

万跃龙先生，50岁，硕士，律师。2007年至今任本公司副总裁；兼任咸丰坪坝营公司董事、总经理。

陆 苓女士，49岁，研究生，高级会计师。2007年至今任本公司副总裁；兼任华山索道公司、海南索道公司、梵净山旅业公司、三特置业公司、汉金堂公司、浪漫天缘公司、神农架物业公司、广州滑道公司、钟祥大洪山公司、内蒙大青山索道公司、克旗三特旅业公司董事；华山宾馆、保康九路寨公司、南漳古山寨公司、崇阳隽水河公司监事。

叶宏森先生，55岁，经济学博士研究生，正高职高级经济师，注册会计师。2007年至2010年3月任本公司董事；2007年至今任本公司副总裁、董事会秘书；兼任珠海索道公司董事。

董建新先生，44岁，硕士，高级会计师。2007年至今任本公司总会计师；兼任珠海索道公司董事。

舒本道先生，48岁，学士，高级工程师。2007年至今先后任本公司技术管理总部总经理、总工程师。

吕 平先生，50岁，经济学硕士研究生，经济师。2007年至今先后任本公司总裁助理、总经济师；兼任武夷山索道公司董事长；保康九路寨公司、南漳古山寨公司董事；柴埠溪旅游公司总经理。

（三）董事、监事、高级管理人员年度报酬情况

1、公司董事、监事和高级管理人员本年度报酬依据公司制定的《董事报酬的规定》、《监事报酬的规定》和《高级管理人员年薪制度实施细则》确定。

2、2011 年在公司领取报酬的董事、监事及高级管理人员领薪情况：

| 姓名 | 职务 | 报酬月数 | 报酬总额（万元） | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|-----------|------|----------|--------------------|
| 齐 民 | 董事长、党委书记 | 12 | 49.76 | 否 |
| 刘丹军 | 董事、总裁 | 12 | 49.76 | 否 |
| 孔小明 | 副董事长、工会主席 | 12 | 49.76 | 否 |
| 肖和平 | 监事 | 12 | 14.60 | 否 |
| 张 泉 | 副总裁 | 12 | 94.85 | 否 |
| 邓 勇 | 副总裁 | 12 | 94.85 | 否 |
| 刘冬燕 | 副总裁 | 12 | 34.85 | 否 |
| 代国夫 | 副总裁 | 12 | 94.85 | 否 |
| 万跃龙 | 副总裁 | 12 | 34.85 | 否 |
| 陆 苓 | 副总裁 | 12 | 34.85 | 否 |
| 叶宏森 | 副总裁、董秘 | 12 | 34.85 | 否 |
| 董建新 | 总会计师 | 12 | 34.85 | 否 |
| 舒本道 | 总工程师 | 12 | 34.85 | 否 |
| 吕 平 | 总经济师 | 12 | 34.85 | 否 |
| 合 计 | -- | -- | 692.38 | -- |

注：2010 年 2 月 8 日，经公司第七届董事会第十六次会议审批，公司对做出突出贡献的高管人员张泉、邓勇、代国夫 3 人分别给予一次性奖励 60 万元，于 2011 年实施。报告期，该 3 名高管人员的报酬含此项奖励。

3、2011 年不在公司领取报酬的董事、监事领取工作补贴的情况：

| 姓名 | 职务 | 补贴月数 | 年工作补贴总额（万元） | 是否在股东单位或其他关联单位领取薪酬 |
|-----|------|------|-------------|--------------------|
| 万 力 | 副董事长 | 12 | 2.00 | 是 |
| 曾磊光 | 董 事 | 12 | 2.00 | 是 |
| 李前伦 | 董 事 | 12 | 2.00 | 是 |
| 张龙平 | 独立董事 | 12 | 5.00 | 否 |
| 田 侃 | 独立董事 | 12 | 5.00 | 否 |
| 冯 果 | 独立董事 | 12 | 5.00 | 否 |
| 吴静波 | 监 事 | 12 | 2.00 | 是 |
| 合 计 | -- | -- | 23.00 | -- |

4、2011 年不在公司领取报酬、工作补贴的董事、监事

公司监事长赵家新 2011 年未在本公司领取报酬、工作补贴，其报酬在股东单位领取。

5、公司董事、监事、高级管理人员年度报酬合计：715.38 万元。

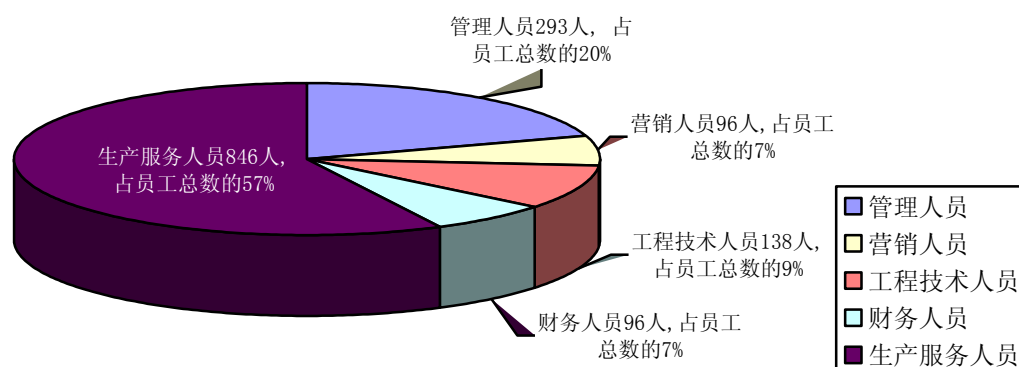
（四）报告期内董事、监事、高级管理人员变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员没有变动。

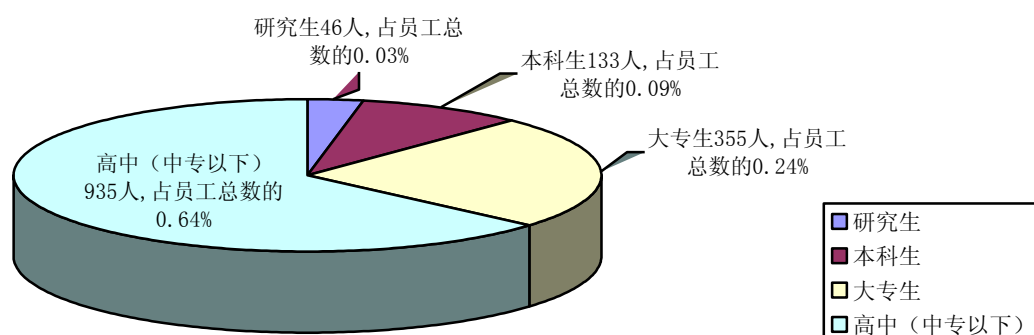
二、公司员工情况

截至 2011 年 12 月 31 日，公司在职员工人数为 1,282 人。其专业构成、教育程度情况如下：

（一）专业构成情况



（二）教育程度情况



截至报告期末，公司没有需承担费用的离退休职工。

第五节 公司治理结构

一、公司治理情况

（一）公司治理各项制度建立及披露情况

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

| 制度名称 | 披露时间 | 披露载体 |
|---------------------------------|-------------|-------|
| 公司章程（修订） | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 股东大会议事规则（修订） | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 董事会议事规则（修订） | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 监事会议事规则 | 上市前制定 | -- |
| 董事会提名委员会工作细则 | 上市前制定 | -- |
| 董事会薪酬与考核委员会工作细则 | 上市前制定 | -- |
| 董事会战略委员会工作细则 | 上市前制定 | -- |
| 董事会审计委员会工作细则 | 上市前制定 | -- |
| 经理工作细则 | 上市前制定 | -- |
| 独立董事制度（修订） | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 独立董事年报工作制度 | 2008年3月27日 | 巨潮资讯网 |
| 董事会审计委员会年度财务报表审议工作规程 | 2008年3月27日 | 巨潮资讯网 |
| 董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理办法（修订） | 2009年3月6日 | 巨潮资讯网 |
| 募集资金管理制度（修订） | 2008年4月28日 | 巨潮资讯网 |
| 关联交易决策制度（修订） | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 对外担保管理制度（修订） | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 对外投资管理办法（修订） | 2011年4月22日 | 巨潮资讯网 |
| 风险投资管理制度 | 2010年10月22日 | 巨潮资讯网 |
| 内部审计制度（修订） | 2008年7月3日 | 巨潮资讯网 |
| 控股股东及实际控制人行为规范 | 2009年3月28日 | 巨潮资讯网 |
| 防范控股股东及关联方资金占用管理办法 | 2008年8月26日 | 巨潮资讯网 |
| 信息披露事务管理制度（修订） | 2008年8月26日 | 巨潮资讯网 |
| 年报报告制度 | 2010年8月12日 | 巨潮资讯网 |
| 重大事项内部报告制度 | 2008年8月26日 | 巨潮资讯网 |
| 向外部单位报送信息管理制度 | 2010年8月12日 | 巨潮资讯网 |
| 内幕信息保密制度 | 2008年8月26日 | 巨潮资讯网 |
| 内幕信息知情人登记制度 | 2010年8月12日 | 巨潮资讯网 |
| 年报披露重大差错责任追究制度 | 2010年8月12日 | 巨潮资讯网 |
| 投资者关系管理工作制度 | 2008年3月27日 | 巨潮资讯网 |

公司制定了比较完整的治理结构规章制度体系，并在运行中得到有效执行，形成了决策、执行、监督相互制衡的内控机制，“三会”运作合法、规范。

截止报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所发布的有关上市公司治理的规范性文件要求，未收到被监管部门采取行政监管措施的有关文件。

（二）股东与股东大会

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

报告期公司召开了一次年度股东大会。公司法律顾问见证了股东大会，并出具了《法律意见书》。

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

（三）董事与董事会

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

报告期董事会召开了 7 次正式会议、4 次临时会议，认真履行了法规、规章和股东大会赋予的职责，对公司的规范运作、健康发展发挥了重要作用。

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

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

公司董事长注重董事会的建设和公司各项规章制度的完善，依法召集、召开并主持董事会会议，贯彻董事会集体决策机制，在其职责（或授权）范围内行使权力；认真执行董事会及股东大会决议；保证独立董事和董事会秘书的知情权，为其履行职责创造良好的环境和条件。

报告期董事出席董事会会议情况：

| 董事姓名 | 具体职务 | 应出席次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加会议次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未亲自出席会议 |
|------|-----------|-------|--------|-------------|--------|------|---------------|
| 齐 民 | 董事长、党委书记 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 刘丹军 | 董事、总裁 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 万 力 | 副董事长 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 孔小明 | 副董事长、工会主席 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 曾磊光 | 董事 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |

| | | | | | | | |
|-----|------|----|---|---|---|---|---|
| 李前伦 | 董事 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 张龙平 | 独立董事 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 田侃 | 独立董事 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 冯果 | 独立董事 | 11 | 5 | 6 | 0 | 0 | 否 |

（四）监事与监事会

监事会按照《公司法》、公司章程、《监事会议事规则》及有关法律法规认真履行职责，对公司财务以及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

监事会享有知情权，能独立地对董事、高级管理人员以及公司财务行使监督、检查的权利，对公司定期报告和内部控制自我评价报告提出书面审核意见。

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

（五）经理层

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

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

二、独立董事履行职务情况

报告期，独立董事依照《公司法》、深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司章程、《独立董事制度》及《独立董事年报工作制度》等相关法律、规章要求，认真履行职责，维护了公司和全体股东尤其是中小股东的合法权益。

1、出席董事会情况

报告期，公司共召开11次董事会，其中现场召开5次，以通讯方式召开6次。独立董事张龙平、田侃、冯果均亲自出席了会议，对各次会议的议案进行了认真审议，没有提出异议的事项，也没有反对、弃权的情形。

2、列席股东大会情况

报告期，公司召开了1次年度股东大会，独立董事冯果列席了会议，代表独立董事做了年度述职报告。

3、进行现场了解、检查及到公司现场办公的情况

报告期内，独立董事出席公司现场召开的董事会、股东大会、年度报告网上说明会、各专门委员会会议等都亲临现场进行沟通、交流、发表审议意见或作出

决议。

2011年10月20日—23日，独立董事一行3人对全资子公司经营的贵州梵净山景区、索道进行实地检查，深入了解公司项目建设和经营情况，加深对公司产业发展、经营管理等方面的认识。

4、在董事会各专门委员会的工作情况

(1) 在审计委员会中，3名委员有2名为独立董事，且独立董事任主任委员。报告期，独立董事积极参加每季定期召开的审计委员会工作会议，以及年度审计中，审计委员会与年审会计师的见面沟通会，强调内部审计的作用和意义，指导内审部的工作，关注年度审计中的重要事项，对公司的内部控制与规范管理提出了建设性的意见。

(2) 在薪酬与考核委员会中，3名委员有2名为独立董事，且独立董事任主任委员。报告期，薪酬与考核委员会根据公司高管于上年增加了1人的实际情况，依照《高级管理人员年薪制度实施细则》的规定，审议通过了《关于调整公司高管效益年薪总额计提标准的议案》，增加了1名高管效益年薪计提份额；对公司董事、监事、高管薪酬制度执行情况进行了审核，显示实际执行情况与所披露的情况一致；根据公司薪酬总体水平偏低及员工近三年未调整工资的实际情况，审议通过了《关于颁布公司新的工资序列标准调整员工工资的决议》。

(3) 在提名委员会中，3名委员有2名为独立董事，且独立董事任主任委员。报告期，公司董事、高管均未发生变化，提名委员会没有召开专门工作会议。

(4) 战略与发展委员会有1名独立董事任委员。报告期，公司战略与发展问题放在董事会上讨论，战略与发展委员会未单独召开专门工作会议。

5、与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门、会计师等的沟通情况

(1) 公司董事会会议一般请监事列席，独立董事在董事会上都能与其他董事、监事进行交流和沟通。

(2) 审计委员会每季定期召开会议，审议内审部季度工作总结和下季度工作计划，独立董事对内部审计问题与内审部进行了交流和沟通。

(3) 根据《独立董事年报工作制度》的规定，报告期在年审注册会计师进场审计初，公司安排独立董事与年审会计师、公司财务负责人、公司总裁见面，向独立董事提交年度审计安排及其相关材料；汇报年度财务状况和经营成果，以及公司经营情况和重大事项进展情况。在年审注册会计师出具初步审计意见后，

公司安排独立董事与年审会计师见面会，交流年审情况，沟通审计中的问题。

6、报告期内发表独立意见情况

| 序号 | 时间 | 事项 | 意见类型 |
|----|------------|----------------------------------|------|
| 1 | 2011年3月29日 | 关于公司《2010年度内部控制自我评价报告》的独立意见 | 同意 |
| 2 | 2011年3月29日 | 关于公司2010年度控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见 | 同意 |
| 3 | 2011年3月29日 | 关于公司2010年度对外担保的专项说明及独立意见 | 同意 |
| 4 | 2011年3月29日 | 关于公司2011年续聘会计师事务所的审核意见 | 同意 |
| 5 | 2011年6月30日 | 关于为全资子公司咸丰三特旅游开发有限公司提供担保的独立意见 | 同意 |
| 6 | 2011年6月30日 | 关于为全资子公司南漳三特古山寨旅游开发有限公司提供担保的独立意见 | 同意 |
| 7 | 2011年8月3日 | 关于关联方资金占用和对外担保情况的专项说明及独立意见 | 同意 |
| 8 | 2011年8月3日 | 关于为全资子公司咸丰三特旅游开发有限公司提供担保的独立意见 | 同意 |
| 9 | 2011年9月16日 | 关于为全资子公司崇阳隽水河旅游开发有限公司提供担保的独立意见 | 同意 |
| 10 | 2011年11月9日 | 关于为参股公司提供担保的独立意见 | 同意 |

7、其他

报告期内，独立董事未提议召开董事会、未独立聘请外部审计机构和咨询机构。公司没有出现独立董事提出建议未被采纳的情况。

三、独立性

公司与控股股东、实际控制人及其关联人在人员、资产、财务上是分开的，机构、业务上是独立的，各自独立核算、独立承担责任和风险。

公司人员未在控股股东、实际控制人及其关联企业担任除董事之外的职务，也未领取工资或其他报酬；公司资产独立完整、权属清晰，未被董事、监事、高管人员、控股股东、实际控制人及其关联人占用或支配；公司建立了健全、独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和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，公司与控股股东、实际控制人及其关联人无关联交易发生，也没有控股股东、实际控制人及其关联人占用公司资金的情况。

四、对高级管理人员的考评与激励机制的建立、实施情况

公司根据第七届董事会批准的《高级管理人员年薪制度实施细则》的规定，对高级管理人员的薪酬实行年薪制。年薪由基本年薪和效益年薪组成。基本年薪按月发放；效益年薪按公司实现净利润的一定比例计提，年终考核后发放。公司每年对高级管理人员进行绩效考核，年初制定年度经营计划和考核目标，年终考核评定，根据考核结果确定效益年薪。

报告期内，公司尚未建立和实施其他激励机制及相关奖励制度。

第六节 内部控制

一、内部控制自我评价

（一）董事会声明

董事会全体成员保证公司《2011 年度内部控制自我评价报告》内容真实、准确和完整，并对《2011 年度内部控制自我评价报告》中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

（二）内部控制自我评价报告

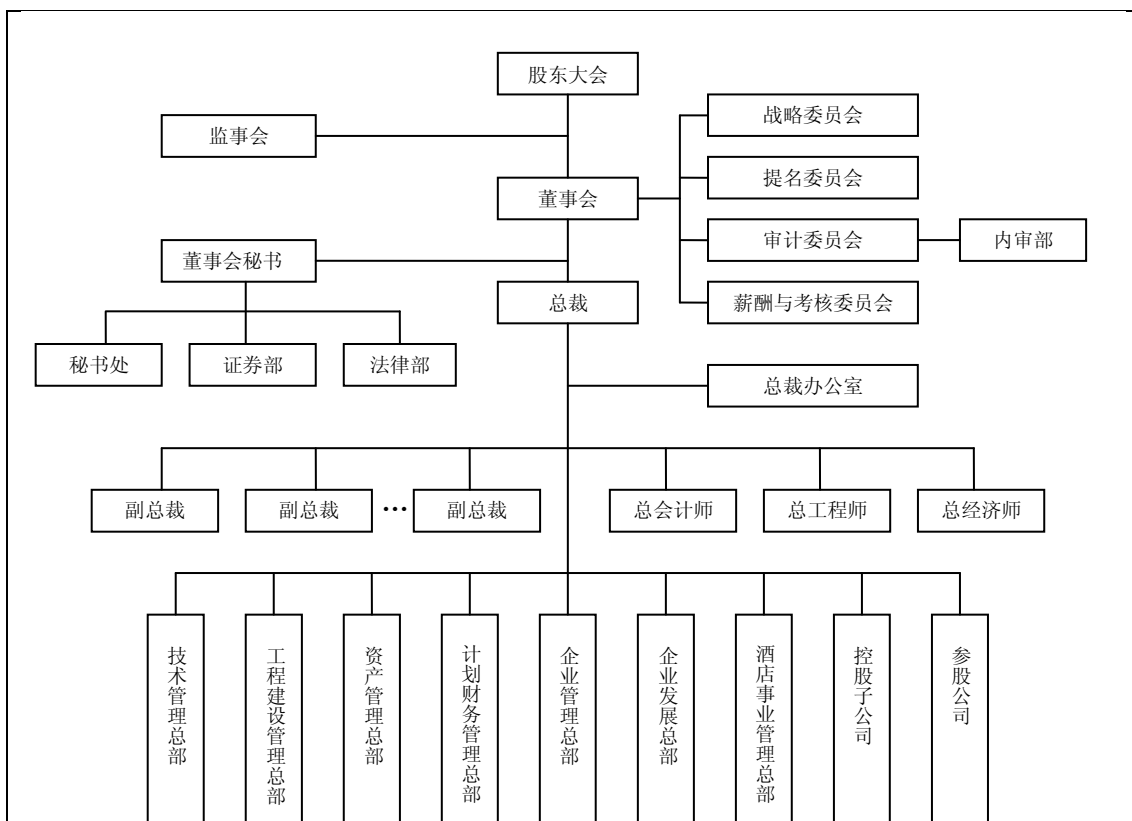
武汉三特索道集团股份有限公司

2011 年度内部控制自我评价报告

根据《企业内部控制基本规范》（财会[2008]7 号）、《中小企业板上市公司规范运作指引》及《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》的有关规定和要求，董事会审计委员会主要对公司 2011 年度治理结构、财务报告、信息披露等相关内部控制制度的建立健全、有效实施情况进行了监督、检查和自我评价，现报告如下：

一、 综述

（一） 内部控制组织架构



(二) 治理结构内控制度建立健全情况

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大会规则》、《上市公司治理准则》、《股票上市规则》等一系列法律、规章制度，制定了公司章程、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理工作细则》，并相应制定了《审计委员会工作细则》、《战略委员会工作细则》、《薪酬与考核委员会工作细则》、《提名委员会工作细则》、《独立董事制度》，形成了一套比较完整的公司法人治理结构的制度体系，明确了股东大会、董事会、监事会、经理层、独立董事、董事会各专门委员会的机构设置、职责权限、任职条件、人员编制、工作程序，确保了决策、执行、监督相互分离和制衡的运行机制。

公司严格遵守章程，认真执行各项规则、制度，做到股东享有合法权益；董事会规范、高效运作和审慎、科学决策；监事会享有知情权和独立有效地行使对董事、高级管理人员及公司财务监督和检查的权利；经理层忠实履行职务，对日常生产经营和管理实施有效控制，保持公司稳定发展；独立董事和专门委员会在规定的职责范围内勤勉尽责，为公司决策的科学性、行为的规范性、公正性作出进一步保证。

(三) 财务报告内控制度建立健全情况

1. 公司依据《会计法》、《票据法》、《税法》、《档案法》、《企业会计准则》等有关法律法规，建立了《会计制度》、《财务管理制度》、《资金管理办法》、《票据及有价证券管理办法》、《费用管理办法》、《会计档案管理办法》、《财务报销制度》、《关于加强财务与统计报表编制管理办法》等一系列财务管理制度及较为健全的会计核算体系。财务组织机构按不相容职务分离控制的要求设立岗位、确定职责。

2. 公司依照《企业内部控制应用指引第 14 号——财务报告》的要求，并遵循公司《信息披露事务管理制度》、《年报报告制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《独立董事年报工作制度》、《审计委员会年度财务报告审计工作规程》、《内部审计制度》的相关规定，结合自身的实际情况，建立财务报告内部控制。公司资产管理总部负责子公司、参股公司财务信息的收集、审查；总会计师、会计机构负责人组织领导计划财务管理总部负责财务报告的编制、核实和分析；内审部负责财务报告的内部审计并协助注册会计师审计；董事会秘书负责组织审计委员会、独立董事、公司高管对财务报告的审核并将其报送董事会审批。

报告期财务管理制度执行良好，资金管理、财务运作安全；财务报告内部控制各环节责任明确，其内容真实、准确、完整地反映了公司的财务状况和经营成果。本年度未发现财务报告内部控制重大缺陷。

(四) 内部审计部门的建立运行情况

公司依照有关法律、法规制定了《内部审计制度》，设立了内审部，配置了 3 名专职人员从事内部审计工作。内审部负责人由审计委员会提名、董事会聘任。内审部对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。

内审部根据《内部审计制度》、《企业内部控制基本规范》及其他有关法规、规章，制定了《内部审计管理流程》、《内审部岗位职责》、《内部控制制度审计办法》等规章制度。在审计委员会的领导下，报告期内内审部依法独立开展内部审计、监督、检查工作；年初向审计委员会提交上年度内部审计工作报告、报告期内内部审计工作计划；每季度向审计委员会报告内审工作计划完成情况和审计中发现的问题，同时提出下季度工作计划一并报审计委员会审核。

报告期内内审部对照深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》有关内部控制的规定进行了整改，对公司重大事项进行专项检查，并出具专项检查报告提交董事会。

内审部按照 2011 年工作计划，对 9 家控股子公司进行了内控制度建设与运

行及会计基础工作的检查，对发现的问题，及时要求控股子公司纠正。

(五) 报告期建立和完善内部控制所进行的重要活动

2011年1月13日，公司下发了《关于制订贯彻执行企业内部控制规范体系工作方案暨成立相应工作小组的通知》，要求各部门、各子公司、参股公司参照工作方案的安排，认真组织学习和落实企业内部控制规范体系，做好内部控制合规性建设。

2011年1月15日，公司在年度工作大会上进行了贯彻落实企业内部控制规范体系的动员，作了《推进企业内部控制规范体系建设，全面提升企业管理水平及风险防范能力》的专题报告。

2011年7月12日，公司在半年度工作会议上，组织中层以上干部学习培训，邀请外部专家讲解了《企业内部控制框架》，并由聘请的企业内控建设咨询服务专业团队报告了《内部控制规范实施方案》，将内控建设的总体要求和阶段目标作了具体布置。

2011年9月19日，根据深交所《关于开展“加强中小企业板上市公司内控规划落实”专项活动的通知》要求，董事会对照深交所有关内部控制的规定，认真自查了公司内控制度的制定和运行情况，提出了整改计划，并在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上予以公告。公司认真整改，并按计划完成整改事项。

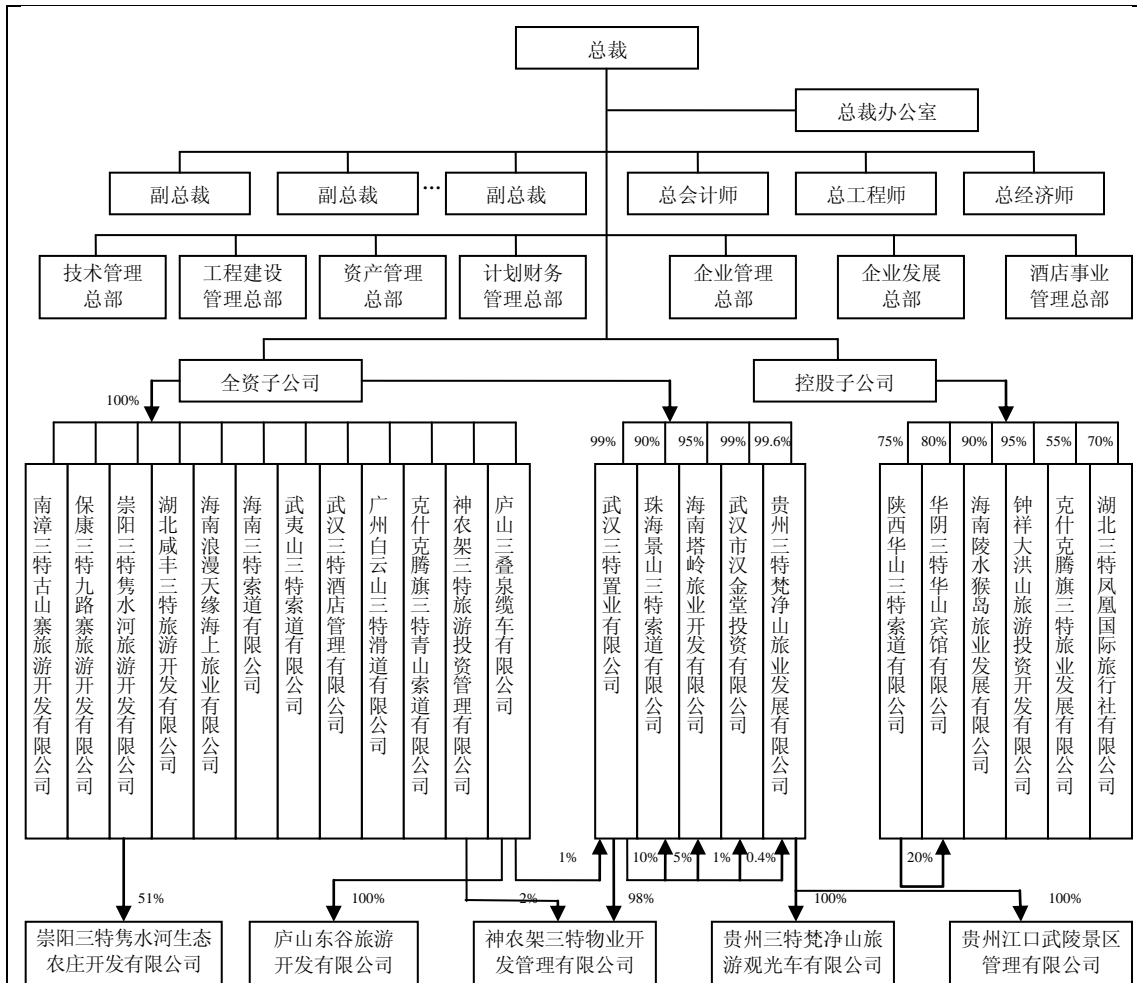
2011年12月21日，公司董事长兼内控建设工作小组组长专项听取了内部控制规范建设工作专班的汇报，对下一步工作提出了要求。

二、 重点控制活动

(一) 对控股子公司的内部控制

1. 公司控股子公司控制结构及持股比例

本公司为控股型投资公司，其控股子公司（含全资子公司）为经营活动主体。新《公司法》实施前，公司设立子公司都由2名股东出资；实施后，除引进战略投资合作者外，均设为全资子公司。



2. 对控股子公司的内部控制情况

公司按照《公司法》的规定，在控股子公司建立了较完善的法人治理结构。公司作为控股子公司的股东，享有《公司法》、子公司章程规定的权利，既让控股子公司以独立法人正常运作，又有效行使股东的知情权、参与权、决策权和收益权。公司主要从7个方面对控股子公司实施管理控制，并设立资产管理总部，具体负责其日常监督管理工作。

(1) 人事管理。按照控股子公司章程规定，公司依照《管理人员任免试行条例》向控股子公司委派或推荐董事、监事、董事长、总经理及其他主要管理人员，保证控股子公司的股东会、董事会、监事会和经理层对所有重大决策或事项能贯彻执行公司的意志。

(2) 财务管理。控股子公司依照公司财务管理规定并结合自身实际情况建立了规范的财务管理制度，实行统一的会计凭证、会计账簿和财务报告处理程序。财务支出按公司财务制度规定的审批权限，实行联签制度。会计从业人员符合任

任职资格，按不相容职务分离控制的原则明确岗位责任制，接受公司资产管理总部统一领导和培训。

(3) 资产管理。控股子公司资产购买、处置等按审批权限报批，项目工程建设执行公司《工程项目管理制度（试行）》的规定；项目工程预、决算接受公司资产管理总部、技术管理总部、工程建设管理总部的监督、审核；项目资金运用按公司财务管理制度规定的程序办理，执行情况受公司资产管理总部、财务管理总部监督、检查。

(4) 投、融资及对外担保等事项管理。控股子公司投、融资及对外担保等重大事项决策权在公司，控股子公司对所有重大事项的决议按决策权限都将体现公司的意志。

(5) 安全管理。公司制定了《索道（缆车）设备管理规范》、《滑道项目操作维护规范》、《索道设备完好（通用）标准》、《缆车设备完好标准》、《滑道项目装备设施完好标准》、《工程技术委员会工作规范》等一系列安全经营标准，用以指导和规范控股子公司、参股公司的索道运营管理。公司技术管理总部负责指导、协助各控股子公司、参股公司的索道、滑道运营安全。各索道、滑道营运子公司设立索（滑）道站，站长和设备操作员需参加国家质检总局索道检测中心组织的培训，并取得国家质检总局颁发的站长资格证和操作员证。站长和操作员均持证上岗，并严格执行公司制定的安全经营和操作标准。各营运子公司均建立了紧急救援应急预案并定期进行紧急救援演练，做到防患于未然。

报告期，公司索道、滑道运营安全，无一例重大事故发生。

2011年11月5日，全资子公司梵净山旅业公司管理的贵州梵净山景区出现历史罕见的球状闪电强雷暴袭击事件，造成了部分游客和工作人员的伤害。对本次不可抗拒的自然灾害现象，该公司高度重视。在当地气象局防雷设施检测部门的支持和指导下，该公司对现有避雷设施进行了改造安装，进一步加大了防雷设施的有效性。

(6) 重大信息管理。2011年12月，根据《上市公司信息披露管理办法》、《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，公司各控股子公司、参股公司分别制定了《重大事项报告制度》，明确了重大事项报告责任人、报告范围、报告程序和方式及相应的责任。重大事项报告制度的建立，使公司对控股子公司、参股公司的重大信息管理更加规范。

(7) 经营目标管理。公司对控股子公司实行经营目标责任制，做到责、权、利相结合。年初，公司对控股子公司的收入、成本费用、利润等财务指标实行年度预算控制；年度运营中，资产管理总部定期取得控股子公司的有关报告，包括《货币资金动态周报表》、《现金收、支、存月报表》、《营业收入周报表》、《期间费用表汇总（月报）》、《在建工程统计月报》、《季度财务指标预测》、每月资产负债表、损益表、现金流量表等，通过因素分析、对比分析、趋势分析等方法，定期开展运营情况分析，发现问题及时查明原因并报告，进行运营分析控制；年终，公司对控股子公司取得的经营成果，按规定的考核指标逐一考核，考核结果作为年度奖罚和其他评定的依据，实施绩效考评控制。

报告期，公司对控股子公司的管理控制是有效的，没有出现失控现象。

(二) 关联交易的内部控制

公司根据《股票上市规则》和有关法律、规章制定了《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《控股股东及实际控制人行为规范》，对关联交易作出了规范性要求，并在实际中进行了有效控制；对控股股东及关联方资金占用行为加强了防范措施。

报告期，公司无关联交易事项，也未出现控股股东及关联方占用公司资金情况。

(三) 对外担保的内部控制

公司依照《股票上市规则》及有关法律法规和公司章程的相关规定，制定了《对外担保管理制度》。公司章程和《对外担保管理制度》明确了股东大会、董事会关于对外担保的审批程序和权限，以及违反审议程序和审批权限的责任追究机制。

公司严格遵循公司章程和《对外担保管理制度》关于对外担保的各项规定，谨慎提供对外担保，力求公司和股东利益不因对外担保而遭受损失。

报告期公司董事会批准对控股子公司担保金额为 7,500 万元；对参股公司担保金额为 2,575.98 万元，参股公司同时提供反担保。

公司对外担保事项严格履行了审批程序和信息披露义务，没有违规担保的情况。

(四) 募集资金使用的内部控制

公司制定了符合《中小企业板上市公司规范运作指引》要求的《募集资金管

理制度》。2007年8月公司首次募集资金完成后，按《募集资金管理制度》的规定，将募集资金净额存入经董事会确认的三家银行专用账户，并和保荐机构与三家银行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了募集资金使用和监管的责任与义务。

至2010年12月31日，公司首次募集资金全部按募集资金计划使用完毕。报告期没有新的募集资金使用情况。

(五) 重大投资的内部控制

公司按照《中小企业板信息披露业务备忘录第30号：风险投资》的要求，制定了《风险投资管理制度》，又于2011年4月21日，经年度股东大会批准实施了《对外投资管理办法》（原《投融资管理办法》同时废止），明确了对外投资、风险投资的审批权限、审批程序和管理要求。

公司重大投资的内部控制遵循合法、审慎、安全、有效的原则，控制投资风险，注重投资效益。公司企业发展总部负责对重大投资项目的可行性、投资风险、投资回报等事项进行专门研究和评估；资产管理总部监督重大投资项目的执行进展。在投资项目上会审议前，董事会适时组织董事或战略委员会成员实地考察、调研；项目投资后，董事会持续关注投资进展、投资风险、投资效益情况。

报告期公司除对原投资项目有追加投资外，新增投资项目主要有：内蒙克什克腾旗黄岗梁休闲度假区；贵州太平河休闲度假旅游区。

报告期公司没有进行以股票、利率、汇率和商品为基础的期货、期权、权证等衍生产品的投资，也没有进行委托理财活动。

(六) 信息披露的内部控制

公司制定了《信息披露事务管理制度》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息保密制度》、《内幕信息知情人登记制度》、《向外部单位报送信息管理制度》、《年报披露重大差错责任追究制度》、《投资者关系管理工作制度》、《接待和推广工作制度》、《董事会秘书工作细则》等一系列信息披露相关事务的规章制度，各控股子公司、参股公司制定了《重大事项报告制度》。上述各项制度符合深交所《中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，明确了公司董事长为信息披露工作的第一责任人；董事会秘书为公司对外发布信息的主要联系人；各部门、各控股子公司负责人为重大信息报告责任人，以及公司董、监、高及内幕信息知情人有保密的义务和责任，保证未公开重大信息处于可控状态。公司认真执行信息披

露各项管理制度，在信息披露质量上做到真实、准确、完整；在信息披露方式上做到公开、公平、公正。

报告期公司在指定信息披露媒体《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布正式公告 17 则，临时公告 21 则。公司按信息披露的要求履行了信息披露义务，没有应披露而未披露的事项，没有发生重大信息泄露的情况，没有发现内幕信息知情人敏感期买卖本公司股票的情况。

三、重点控制活动中的问题及整改计划

加强对控股子公司和参股公司的内部控制是公司重点控制活动中的重要方面。而这方面的内部控制不仅在于公司对控股子公司、参股公司各项内控制度的建立和完善，更在于各控股子公司、参股公司自身内控建设的逐步规范。

2011 年，公司一方面对整体内控建设全面展开；另一方面，对具有代表性的索道子公司、景区子公司、宾馆子公司、旅游地产子公司进行内控建设试点，目的在于通过典型子公司的内控建设实践，形成规范化、标准化的内控管理体系，向其他子公司、参股公司推广。

公司下一步将在完善整体内控建设的同时，敦促和协助各控股子公司、参股公司建立、健全内部控制制度，实现企业内部控制规范化体系在公司的全面落实。

四、内部控制情况自我评价

公司治理结构健全，形成了决策、执行、监督相互制衡的内控机制。管理层按照不相容职务分离控制的原则，设立了较完善的控制架构，岗位职责明确，层级之间控制有序。公司内部控制活动涵盖了重要营运环节，重点控制活动实现了内部控制目标。根据《企业内部控制基本规范》、《中小企业上市公司规范运作指引》的有关规定和要求，截至 2011 年 12 月 31 日，公司与治理结构、财务报告及信息披露相关的内部控制所有重大方面是有效的。

武汉三特索道集团股份有限公司

董事会审计委员会

委员：张龙平 冯果 孔小明

2012 年 3 月 20 日

(三) 内部控制审计报告

内部控制鉴证报告

众环专字(2012)012号

武汉三特索道集团股份有限公司全体股东:

我们接受委托,审核了贵公司董事会对截至2011年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定。

按照《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准建立健全内部控制制度并保持其有效性、根据中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号<年度报告的内容与格式>》(2007年修订)规定编制内部控制自我评估报告是贵公司管理当局的责任。

我们的责任是对贵公司董事会对截至2011年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作,以对贵公司董事会对截至2011年12月31日止与财务报表相关的内部控制有效性的认定是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性,以及我们认为必要的其他程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的保证。

内部控制具有固有限制,存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外,由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当,或降低对控制政策、程序遵循的程度,根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

我们认为,贵公司董事会作出的“根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准截至2011年12月31日止与财务报表相关的内部控制在所有重大方面是有效的”这一认定是公允的。

本报告仅供贵公司2011年年度报告之目的使用,不得用作任何其他目的。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建兵

中国注册会计师 马朝永

中国

武汉市

2012年3月20日

二、内部控制相关情况

| 内部控制相关情况 | 是/否/不适用 | 备注/说明(如选择否或不适用, 请说明具体原因) |
|---|---------|--------------------------|
| 一、内部审计制度的建立情况 | | |
| 1. 公司是否建立内部审计制度, 内部审计制度是否经公司董事会审议通过 | 是 | |
| 2. 公司董事会是否设立审计委员会, 公司是否设立独立于财务部门的内部审计部门 | 是 | |
| 3. (1) 审计委员会成员是否全部由董事组成, 独立董事占半数以上并担任召集人, 且至少有一名独立董事为会计专业人士 | 是 | |
| (2) 内部审计部门是否配置三名以上(含三名)专职人员从事内部审计工作 | 是 | |
| 二、年度内部控制自我评价报告披露相关情况 | | |
| 1. 公司是否根据相关规定出具年度内部控制自我评价报告 | 是 | |
| 2. 内部控制自我评价报告结论是否为内部控制有效(如为内部控制无效, 请说明内部控制存在的重大缺陷) | 是 | |
| 3. 本年度是否聘请会计师事务所对内部控制有效性出具审计报告 | 是 | |
| 4. 会计师事务所对公司内部控制有效性是否出具标准审计报告。如出具非标准审计报告或指出公司非财务报告内部控制存在重大缺陷的, 公司董事会、监事会是否针对所涉及事项做出专项说明 | 是 | |
| 5. 独立董事、监事会是否出具明确同意意见(如为异议意见, 请说明) | 是 | |
| 6. 保荐机构和保荐代表人是否出具明确同意的核查意见(如适用) | 不适用 | 已过保荐期 |
| 三、审计委员会和内部审计部门本年度的主要工作内容与工作成效 | | |
| <p>1、审计委员会按照公司《审计委员会财务报表审计工作规程》的规定, 在年度财务报表审计中, 与年审会计师协商、沟通了年审工作计划; 初次、再次审阅了公司财务报表, 在与审计会计师交换意见后, 分别出具了审阅意见; 对审计会计师审定的会计报表作出审核决议提交董事会; 对会计师事务所的年报审计工作出具总结报告; 对续聘会计师事务所作出决议提交董事会审议。</p> <p>2、审计委员会每季度向董事会报告内部审计工作完成情况及下季度工作计划, 并对内审部工作给予具体指导及监督。</p> <p>3、内审部每季初向审计委员会书面报送上季度内审工作完成情况及本季度内审工作计划; 年初报告上年度工作总结及本年度内审工作计划。内审部 2011 年有计划、有步骤地对 9 家控股子公司进行了内部控制制度建立、执行情况的审计及会计基础工作的检查, 从内部管理、账务处理及风险防范等方面对被审单位提出整改意见并逐一落实到位, 促进各控股子公司提高财务管理水平。</p> <p>4、报告期内内审部落实整改要求, 从第三季度开始, 每季度对公司重大事项进行专项检查, 并出具专项报告提交董事会。</p> | | |
| 四、公司认为需要说明的其他情况(如有) | | |
| 无 | | |

补充情况:

| | |
|---------------------------|--|
| 1、公司是否建立财务报告内部控制制度 | 是 |
| 2、本年内发现的财务报告内部控制重大缺陷的具体情况 | 无 |
| 3、董事会出具的内部控制自我评价报告结论 | 公司治理结构健全, 形成了决策、执行、监督相互制衡的内控机制。管理层按照不相容职务分离控制的原则, 设立了较完善的控制架构, 岗位职责明确, 层级之间控制有序。公司内部控制活动涵盖了重要营运环节, 重点控制活动实现了内部控制目标。根据《企业内部控制基本规范》、《中小企业板上市公司规范运作指引》的有关规定和要求, 截至 2011 年 12 月 31 日, 公司与治理结构、财务报告及信息披露相关的内部控制在所有重大方面是有效的。 |
| 4、注册会计师出具财务报告内部控制审计报告类型 | 标准无保留审计意见 |

| | |
|-----------------------|---|
| 注册会计师出具财务报告内部控制审计报告意见 | 我们认为，贵公司董事会作出的“根据《企业内部控制基本规范》以及其他控制标准截至 2011 年 12 月 31 日止与财务报表相关的内部控制所有重大方面是有效的”这一认定是公允的。 |
| 是否与公司自我评价意见一致 | 是 |

三、年度报告披露重大差错责任追究制度的建立与执行情况

依照《公司法》、《证券法》、深交所《股票上市规则》以及公司章程、《信息披露事务管理制度》的有关规定，公司制定了《年报披露重大差错责任追究制度》。制度规定了年报相关数据和信息的提供、收集整理、编报披露各环节的责任人及其责任、责任追究的形式。公司认真执行了该制度的各项规定。

报告期，公司披露的半年度、1—9 月的业绩预告与实际结果有较大出入被修正，原因是华山索道公司、庐山三叠泉公司 2011 年第二、三季度经营业绩持续超预期增长。

报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

目前，公司尚未建立其他内部问责机制。

第七节 股东大会情况简介

报告期内，公司召开了一次年度股东大会。会议的召集、召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及会议表决程序均符合《公司法》、《证券法》、《股东大会会议事规则》等法律、法规、规范性文件和公司章程的规定。

2010 年度股东大会于 2011 年 4 月 21 日召开，出席会议的股东和股东授权委托代表共计 10 人，代表公司有表决权的股份数为 37,996,406 股，占公司有表决权股份总数的 31.66%，会议对提案以记名投票的表决方式表决。表决结果如下：

| 议案名称 | 同意 | | 反对 | | 弃权 | |
|---------------------------------|------------|------|----|----|----|----|
| | 票数 | 占比 | 票数 | 占比 | 票数 | 占比 |
| 《2010 年度董事会工作报告》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《2010 年度监事会工作报告》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《2010 年度财务决算报告》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《2010 年度利润分配预案》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《2010 年度报告》及摘要 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《关于 2011 年度融资规模及授权董事会在规模内审批的议案》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《关于续聘会计师事务所并授权董事会决定其报酬的议案》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 《关于制订〈对外投资管理办法〉的议案》 | 37,996,406 | 100% | 0 | 0 | 0 | 0 |

注：上表中所称“占比”为占本次股东大会有表决权股份数的比例。

本次会议决议于 2010 年 4 月 22 日公告于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

第八节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

(一) 报告期总体经营情况

2011 年，我国经济保持较快发展速度，旅游业也呈现景气上升局面。公司经营业绩稳定增长，全年实现营业收入 37,544.27 万元，比上年同期增长 10.75%；实现营业利润 7,884.86 万元，比上年同期增长 31.06%；实现净利润 4,348.24 万元，比上年同期增长 34.98%，其中，归属于上市公司股东的净利润 4,015.30 万元，比上年同期增长 34.94%。数据显示净利润的增长大幅高于营业收入的增长，主要原因是报告期毛利率较低的旅游地产收入占营业收入的比例比上年同期大幅减少，使营业成本仅比上年同期上升 0.74%。

2011 年，受房地产调控政策的影响，公司旅游地产投资计划未按原定目标完成；再融资计划搁浅，项目投资未能如期推进。同时，公司索道、景区经营业绩的上升，不仅弥补了旅游地产收益的下降，还实现了整体效益的平稳增长。

1、主要盈利公司再接再厉，增速不减

华山索道公司经营业绩多年持续增长，2011 年增长超预期。在西安世界园艺博览会和红色旅游的带动下，华山索道全年接待游客 157.86 万人次，比上年同期增长 34%；实现营业收入 17,890.15 万元，比上年同期增长 33.17%，展现了自我超越的精神。

庐山三叠泉公司 2011 年经营业绩出现突破式增长，全年接待游客 37.20 万人次，比上年同期增长 45%；实现营业收入 2,506.49 万元，比上年同期增长 41%。创造良好业绩的原因，一是红色旅游的带动；二是庐山景区改善了经营模式；三是公司市场营销收到实效。

梵净山景区又经历了不平凡的一年，“凌冻”、“干旱”、“山洪”、“雷击”等自然灾害接踵而至。这些磨砺了梵净山索道、景区、观光车经营者的意志和毅力。2011 年，梵净山旅业（索道）接待游客 22.91 万人次，比上年同期增长 22%；实现营业收入 3,148.45 万元，比上年同期增长 23%。梵净山景区接待游客 21.02 万

人次，比上年同期增长 16%；实现营业收入 1,664.50 万元，比上年同期增长 94%。景区收入增长大幅高于游客人数增长，原因是 2011 年 7 月 1 日后门票价格调整所致。梵净山索道、景区自开业以来，实现了经营业绩稳步增长，持续盈利。

在盈利公司中，海南索道公司和海南猴岛公园因进入景区的县道维修及海南新景区的分流影响，报告期接待游客 78.92 万人次，比上年同期减少 5%。由于高铁开通，散客数量增加，全年实现收入略有上升，但成本费用增幅大于收入增幅，利润略有下降。

2、主要亏损公司亏损原因不同，影响有限

海南塔岭旅业公司报告期亏损 554.74 万元，上年同期盈利 423.62 万元。产生重大差异的原因是上年有旅游地产项目的利润支撑，报告期旅游地产项目表现为亏损。

钟祥大洪山公司收购的东星国际大酒店尚未运营，报告期亏损 327.30 万元，主要是承担固定资产折旧及修护管理费。

咸丰坪坝营公司报告期接待游客 4.57 万人次，比上年同期增长 9%；实现营业收入 551.51 万元，比上年同期增长 22.2%；亏损 327.13 万元，主要承担折旧费 243.91 万元。坪坝营景区尚在市场培育期，二期项目投资建设正在进行中。由于进入景区的县道扩建，对报告期景区经营带来一定影响。从目前游客数据显示，坪坝营景区的市场知名度还有限，但其潜力可期。

3、坚持安全至上、服务贴心的服务理念

公司从事的是旅游服务业，服务对象是千千万万的游客，无论是从经营效益还是从社会责任上看，崇尚安全至上、服务贴心的理念都是十分重要的。华山索道运送游客量大，长期处于超负荷、长时间、高速度运行状态，报告期累计安全运营 4,455 小时，平均每天 12.2 小时。这与他们坚持“安全第一、预防为主”的安全生产主导思想是分不开的。

梵净山景区自然灾害时有发生。景区三种业态的经营公司统一组织，统筹安排，建立标准化、精细化的运行目标，完善各种险情应急预案，把安全经营作为公司的生命线。报告期出现的雷击伤害事件，他们实施了及时、有效的救助，并进行了妥善处理，将伤害影响减至最小。针对雷击现象，梵净山公司对现有避雷设施进行了改装，进一步提高了防雷设施的有效性。

在报告期的旅游旺季，公司召开了一次安全生产专题电话会，要求所有经营、

在建公司提高安全意识，加强安全措施，确保安全运营和建设。技术管理总部根据安全管理制度的规定组成安全小组，从 2011 年 4 月—8 月深入一线开展安全大检查，为索道、缆车、滑道的安全运行提供了技术支持。

2011 年，公司不仅收获了业绩增长，也收获了安全生产。

(二) 报告期主营业务及经营状况分析

1、主要财务数据变动及其原因

主要会计数据及财务指标变动情况表

单位：元

| | 2011 年 | 2010 年 | 本年比上年增减 (%) | 2009 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|----------------|
| 营业总收入 (元) | 375,442,678.81 | 338,991,561.60 | 10.75% | 247,895,139.40 |
| 营业利润 (元) | 78,848,599.34 | 60,163,128.18 | 31.06% | 53,015,522.24 |
| 利润总额 (元) | 78,196,622.86 | 56,395,387.39 | 38.66% | 48,828,873.51 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 40,152,973.49 | 29,757,267.99 | 34.94% | 22,219,225.94 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 40,690,074.89 | 33,479,683.44 | 21.54% | 26,334,502.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 127,169,482.48 | 122,292,909.35 | 3.99% | 104,892,401.22 |
| | 2011 年末 | 2010 年末 | 本年末比上年末增减 (%) | 2009 年末 |
| 资产总额 (元) | 1,208,065,351.35 | 1,000,488,405.77 | 20.75% | 846,136,815.16 |
| 负债总额 (元) | 719,505,783.77 | 555,020,541.16 | 29.64% | 413,544,028.76 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 (元) | 468,211,198.14 | 434,055,326.14 | 7.87% | 418,143,325.70 |

增减幅度超过 20% 的原因：

(1) 归属于上市公司股东的净利润报告期比上年同期增长 34.94%，主要是华山索道公司、庐山三叠泉公司（合并）、梵净山旅业公司（合并）增加净利润影响较大；

(2) 资产总额年末比上年同期增长 20.75%，主要是长期股权投资、固定资产、在建工程增加量较大。

(3) 负债总额年末比上年同期增长 29.64%，主要原因是报告期公司发行了一年期的短期融资债 1 亿元。

2、订单获取和执行情况

公司为旅游服务业，没有签署订单的情况。

3、毛利率变动情况

| | 2011 年 | 2010 年 | 2009 年 | 本年比上年增减幅度 |
|-------|--------|--------|--------|-----------|
| 销售毛利率 | 55.97% | 51.59% | 58.25% | 4.37% |

4、主营业务按行业、产品和地区分布情况

单位：（人民币）万元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-----------|-----------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 房地产 | 1,691.42 | 1,233.48 | 27.07% | -72.88% | -72.47% | -1.08% |
| 旅游 | 34,504.91 | 14,813.30 | 57.07% | 31.27% | 29.16% | 0.70% |
| 主营业务分产品情况 | | | | | | |
| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率（%） | 营业收入比上年增减（%） | 营业成本比上年增减（%） | 毛利率比上年增减（%） |
| 索道营运收入 | 27,230.65 | 10,036.66 | 63.14% | 23.24% | 15.52% | 2.46% |
| 公园门票收入 | 5,494.74 | 3,542.00 | 35.54% | 83.16% | 78.96% | 1.52% |
| 酒店餐饮收入 | 1,017.23 | 606.08 | 40.42% | 31.72% | 25.36% | 3.03% |
| 房地产收入 | 1,691.42 | 1,233.48 | 27.07% | -72.88% | -72.47% | -1.08% |

产品营业收入增减幅度超过 20%的说明：

- （1）索道营运收入报告期比上年同期增长 23.24%，主要是华山索道公司、庐山三叠泉公司增长幅度较大。
- （2）公园门票收入报告期比上年同期增长 83.16%，主要是梵净山景区门票 2011 年 7 月 1 日以后作了调整。
- （3）酒店餐饮收入报告期比上年同期增长 31.72%，主要是华山宾馆营业收入增长了 25%。
- （4）房地产收入报告期下降 72.88%，主要是海南塔岭旅业公司旅游地产项目收入下降 87%所致。

单位：（人民币）万元

| 主营业务地区分布情况 | | |
|------------|-----------|--------------|
| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减（%） |
| 陕西 | 18,904.88 | 33.34% |
| 海南 | 5,685.55 | -42.48% |
| 广东 | 1,161.48 | 10.95% |
| 江西 | 3,077.29 | 38.22% |
| 内蒙 | 0.00 | 0.00% |
| 湖北 | 1,824.88 | 43.47% |
| 贵州 | 5,265.09 | 38.63% |
| 福建 | 277.16 | 141.70% |

注：内蒙大青山索道项目实施承包经营，报告期实现承包收入 158 万元列入其他收入。

5、主要供应商、客户情况

公司为旅游服务业，不存在主要供应商、客户情况。

6、非经常性损益情况

报告期非经常性损益项目金额对公司经营业绩影响较小。

7、主要费用情况

单位：元

| 费用项目 | 2011年 | 2010年 | 2009年 | 本年比上年 增减幅度 | 占2011年营 业收入比例% |
|-------|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|
| 销售费用 | 19,966,773.14 | 19,555,393.58 | 14,169,906.27 | 2.10 | 5.32 |
| 管理费用 | 55,906,973.18 | 49,974,812.64 | 44,223,300.37 | 11.87 | 14.89 |
| 财务费用 | 36,657,253.45 | 25,195,954.99 | 18,919,594.83 | 45.49 | 9.76 |
| 所得税费用 | 34,714,192.83 | 24,182,111.60 | 22,511,769.25 | 43.55 | 9.25 |
| 合计 | 147,245,192.60 | 118,908,272.81 | 99,824,570.72 | 23.83 | 39.22 |

本年比上年增减幅度超过20%的原因及影响因素：

(1) 财务费用报告期比上年同期增长45.49%，主要是公司增加贷款规模及利率上调所致；

(2) 所得税费用报告期比上年同期增长43.55%，主要是华山索道公司、庐山三叠泉公司利润总额大幅增长，增加所得税费用所致。

8、经营环境分析

| | 对2011年度业绩及财务状况影响情况 | 对未来业绩及财务状况影响情况 |
|-----------|--|-------------------|
| 国内市场变化 | 旅游市场景气度上升、红色旅游、西安世界园艺博览会召开、局部异常气候条件对公司业绩产生较大影响 | 国内房地产调控政策对公司有较大影响 |
| 国外市场变化 | 无直接影响 | 无直接影响 |
| 信贷政策调整 | 没有影响 | 对旅游业信贷支持有利于融资 |
| 汇率变动 | 没有影响 | 没有影响 |
| 利率变动 | 利率上升增大财务费用，影响较大 | 利率下调有利于节省财务费用 |
| 成本要素的价格变化 | 人力成本、索道及附属设备、建筑材料价格上升，对公司经营成本和在建项目投资有较大影响 | 有较大影响 |
| 自然灾害 | 有较大影响 | 没有影响 |
| 通货膨胀或通货紧缩 | 影响成本要素价格 | 货币政策松动有利于公司债权融资 |

9、行业比较分析

(1) 行业发展趋势及市场竞争格局

公司是资源型旅游企业，主营业务以索道经营为主、景区及旅游地产开发经营为辅，索道和旅游地产均依附于景区资源。根据世界旅游消费发展规律，旅游业随着国民人均GDP的增加，将经历观光游→休闲游→度假游三个消费升级阶段。按我国现在人均GDP的水平，旅游消费进入了休闲、度假游阶段。但是，由于我国人均收入差距大、旅游业发展起步晚，目前，旅游消费主体尚处于观光

游阶段。

资源型旅游子行业不同于其他行业的竞争模式。由于景区资源的稀缺性、不可再生性、自然垄断性及开发经营的排他性，使得不同地域的旅游景区不存在激烈竞争。而旅游市场的竞争主要表现在两个层面：一是旅游资源的竞争。在全民办旅游的政策导向下，旅游资源市场由不完全竞争性逐步转变为完全的竞争格局；二是不同地区的同质旅游产品或同一地区的不同景点之间的竞争。这种竞争是非常激烈的，局部地区甚至是无序的。

(2) 公司在行业中的优势和劣势

公司具有跨区域、集团化、专业化经营特点。依靠市场机制配置资源使公司有别于地方性同行业公司。在行业中，公司具有资源的竞争优势及整合资源、开拓市场的能力优势。一般来说，公司从市场获取资源的成本高、代价大，新的原生态旅游资源的市场培育期较长，使得项目的短期盈利能力较弱，投资回收期拉长。这是公司的比较劣势。

10、现金流状况分析

单位：元

| 项 目 | 2011 年度 | 2010 年度 | 同比增减 (%) |
|-----------------|-----------------|-----------------|-------------|
| 一、经营活动产生的现金流量净额 | 127,169,482.48 | 122,292,909.35 | 3.99 |
| 经营活动现金流入量 | 395,561,211.94 | 334,164,903.54 | 18.37 |
| 经营活动现金流出量 | 268,391,729.46 | 211,871,994.19 | 26.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量净额 | -200,804,357.59 | -227,719,265.64 | 增加 2,691 万元 |
| 投资活动现金流入量 | 2,814,886.18 | 2,770,574.00 | 1.60 |
| 投资活动现金流出量 | 203,619,243.77 | 230,489,839.64 | -11.66 |
| 三、筹资活动产生的现金流量净额 | 95,633,783.67 | 100,190,111.69 | -4.55 |
| 筹资活动现金流入量 | 349,135,000.00 | 325,150,000.00 | 7.38 |
| 筹资活动现金流出量 | 253,501,216.33 | 224,959,888.31 | 12.69 |
| 四、现金及现金等价物净增加额 | 21,996,143.76 | -5,241,113.05 | 增加 2,724 万元 |
| 现金流入总计 | 747,508,333.32 | 662,080,609.09 | 12.90 |
| 现金流出总计 | 725,512,189.56 | 667,321,722.14 | 8.72 |

同比变动幅度超过 20% 的原因：

经营活动现金流出量报告期比上年同期增长 26.68%，影响因素为：一是“购买商品、接受劳务支出的现金”增长 43%，主要是海南塔岭旅业公司支付项目工程款；二是“支付的各项税费”增长 24%，主要是华山索道公司、庐山三叠泉公司税费增加；三是“支付其他与经营活动有关的现金”增长 26%，主要是华山索道公司、梵净山旅业公司增加资源补偿费。

11、领薪董事、监事及高级管理人员薪酬分析

| 姓名 | 职务 | 2011 年度从公司领取的报酬总额 (万元) | 2010 年度从公司领取的报酬总额 (万元) | 薪酬总额同比增减 (%) | 公司净利润同比增减 (%) |
|-----|-----------|------------------------|------------------------|--------------|---------------|
| 齐 民 | 董事长、党委书记 | 49.76 | 92.22 | -46.04 | 34.94 |
| 刘丹军 | 董事、总裁 | 49.76 | 92.22 | -46.04 | 34.94 |
| 孔小明 | 副董事长、工会主席 | 49.76 | 92.22 | -46.04 | 34.94 |
| 肖和平 | 监事 | 14.60 | 16.68 | -12.47 | 34.94 |
| 张 泉 | 副总裁 | 94.85 | 49.81 | 90.42 | 34.94 |
| 邓 勇 | 副总裁 | 94.85 | 49.81 | 90.42 | 34.94 |
| 刘冬燕 | 副总裁 | 34.85 | 49.81 | -30.03 | 34.94 |
| 代国夫 | 副总裁 | 94.85 | 49.81 | 90.42 | 34.94 |
| 万跃龙 | 副总裁 | 34.85 | 49.81 | -30.03 | 34.94 |
| 陆 苓 | 副总裁 | 34.85 | 49.81 | -30.03 | 34.94 |
| 叶宏森 | 副总裁、董秘 | 34.85 | 49.81 | -30.03 | 34.94 |
| 董建新 | 总会计师 | 34.85 | 49.81 | -30.03 | 34.94 |
| 舒本道 | 总工程师 | 34.85 | 49.81 | -30.03 | 34.94 |
| 吕 平 | 总经济师 | 34.85 | 39.81 | -12.46 | 34.94 |
| 合 计 | -- | 692.38 | 781.44 | -11.40 | 34.94 |

薪酬同比变动与净利润同比变动的比较说明：

公司受薪董事、监事、一般高管 2011 年度领取薪酬比上年同期分别减少 46.04%、12.47%、30.03%，主要原因是上年报酬中含有一次性上市奖励。而张泉、邓勇、代国夫 3 位高管的报酬比上年同期增长 90.42%，原因是报酬中含有董事会 2010 年批准，于报告期实施的一次性突出贡献奖 60 万元。按实际可比报酬对比，报告期受薪董事、监事、高管报酬比上年同期分别增长 17.86%、5.19%、16.91%，低于公司净利润增长速度。

(三) 报告期资产、负债及重大投资等事项进展情况分析

1、重要资产情况

| 资产类别 | 存放状态 | 性 质 | 使用情况 | 盈利能力情况 | 减值情况 | 相关担保、诉讼、仲裁等情况 |
|------|------|--------|------|----------------------|------|---------------|
| 重要设备 | 良好 | 索道专用设备 | 正常 | 报告期索道收入 27,230.65 万元 | 未计提 | 有抵押 |

2、资产构成变动情况

| 资产项目 | 2011年末占总资产的% | 2010年末占总资产的% | 同比增减(%) |
|--------|--------------|--------------|---------|
| 应收款项 | 0.52 | 0.21 | 0.31 |
| 存货 | 15.09 | 18.16 | -3.07 |
| 投资性房地产 | 0.49 | 0.61 | -0.12 |
| 长期股权投资 | 6.83 | 4.31 | 2.52 |
| 固定资产 | 42.90 | 48.18 | -5.28 |
| 在建工程 | 14.73 | 9.78 | 4.96 |

3、金融资产投资情况

| 项目 | 2011年投资总金额(元) | 是否履行了审批程序 | 投资目的 | 投资期限 | 报告期末投资损益情况(元) | 对公司当期或未来业绩的影响 | 投资的可收回性及风险 | 风险控制措施 |
|------|---------------|-----------|--------|------|---------------|---------------|------------|--------|
| 汉口银行 | 780,000.00 | 是 | 建立银企关系 | 无限期 | 89,790.00 | 无 | 无 | 无 |
| 天风证券 | 22,500,000.00 | 是 | 财务投资 | 无限期 | 0 | 无 | 无 | 无 |
| 合计 | 23,280,000.00 | - | - | - | 89,790.00 | - | - | - |

4、主要子公司的经营情况及业绩分析

主要子公司的基本情况

单位：万元

| 序号 | 子公司名称 | 业务性质 | 主要产品或服务 | 注册资本 | 2011年末总资产 | 2011年末净资产 | 2011年度净利润 |
|----|---------------------|------|------------------------|--------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | 陕西华山三特索道有限公司 | 旅游业 | 观光索道 | USD405 | 10,827.91 | 7,505.84 | 6,874.48 |
| 2 | 海南三特索道有限公司 | 旅游业 | 观光索道 | 4,000 | 9,742.71 | 6,267.32 | 1,405.23 |
| 3 | 贵州三特梵净山旅业发展有限公司(合并) | 旅游业 | 观光索道、旅游景区、观光车 | 5,000 | 16,997.31 | 5,242.61 | 448.90 |
| 4 | 庐山三叠泉缆车有限公司(合并) | 旅游业 | 观光缆车、文化旅游 | 1,800 | 4,897.80 | 3,338.53 | 941.94 |
| 5 | 珠海景山三特索道有限公司 | 旅游业 | 观光索道、滑道 | 1,000 | 2,346.21 | 1,919.65 | 371.47 |
| 6 | 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 旅游业 | 猴岛公园 | 1,500 | 2,221.14 | 2,097.66 | 361.73 |
| 7 | 咸丰三特旅游开发有限公司 | 旅游业 | 旅游景区、观光索道、观光车、酒店住宿、餐饮 | 5,000 | 11,427.95 | 4,217.98 | -327.13 |
| 8 | 海南塔岭旅业开发有限公司 | 旅游业 | 热带飞禽公园、酒店住宿、餐饮服务、旅游房地产 | 5,000 | 10,567.37 | 3,734.37 | -554.74 |
| 9 | 华阴三特华山宾馆有限公司 | 酒店业 | 住宿、餐饮 | 4,800 | 6,606.30 | 5,072.41 | 229.14 |
| 10 | 神农架三特物业开发管理有限公司 | 房地产业 | 旅游房地产 | 1,000 | 5,726.14 | 1,162.06 | 226.66 |

对公司净利润影响较大的子公司业绩分析

单位：万元

| 序号 | 子公司名称 | 2011年主营业务收入 | | 2011年主营业务利润 | | 2011年净利润 | |
|----|-----------------|-------------|---------|-------------|---------|----------|---------|
| | | 数额 | 同比变动(%) | 数额 | 同比变动(%) | 数额 | 同比变动(%) |
| 1 | 陕西华山三特索道有限公司 | 17,887.65 | 33.43% | 10,973.12 | 38.02% | 6,874.48 | 39.43% |
| 2 | 海南三特索道有限公司 | 3,177.41 | 9.34% | 2,547.58 | 9.77% | 1,405.23 | -3.68% |
| 3 | 庐山三叠泉缆车有限公司(合并) | 3,077.29 | 38.22% | 2,404.53 | 57.99% | 941.94 | 133.02% |

| | | | | | | | |
|---|-------------------------|----------|---------|----------|----------|---------|----------|
| 4 | 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 (合并) | 5,265.09 | 38.62% | 2,418.55 | 33.19% | 448.90 | 132.26% |
| 5 | 珠海景山三特索道有限公司 | 1,161.48 | 10.95% | 762.80 | 14.44% | 371.47 | 12.14% |
| 6 | 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 1,647.08 | 15.06% | 919.01 | 17.89% | 361.73 | 6.34% |
| 7 | 海南塔岭旅业开发有限公司 | 861.07 | -84.48% | -114.03 | -107.95% | -554.74 | -230.95% |

同比变动幅度较大的说明：

同比变动幅度较大的子公司情况已在“(一)报告期总体经营情况”中说明。

5、债权、债务变动情况

单位：元

| | 2011年 | 2010年 | 2009年 | 本年比上年增减 比例(%) |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 长期借款 | 202,000,000.00 | 270,000,000.00 | 172,000,000.00 | -25.19 |
| 短期借款 | 160,000,000.00 | 181,000,000.00 | 147,000,000.00 | -11.60 |
| 应收账款 | 6,313,422.38 | 2,131,246.74 | 2,356,030.96 | 196.23 |
| 其他应收款 | 18,323,155.33 | 13,104,763.70 | 10,383,719.49 | 39.82 |
| 其他应付款 | 82,979,334.00 | 60,051,557.51 | 45,545,641.63 | 38.18 |
| 一年内到期的非 流动负债 | 126,000,000.00 | 16,000,000.00 | 19,000,000.00 | 687.50 |

增减幅度超过 30% 的说明：

(1) 应收账款报告期比上年同期增加 418.22 万元，增长 196.23%，主要是华山宾馆增加 192 万元签单收入；汉金堂公司增加 169 万元应收拆迁委托管理费。

(2) 其他应收款报告期比上年同期增加 521.84 万元，增长 39.82%，主要是钟祥大洪山公司参与拍卖支付的保证金 500 万元，已于 2012 年元月收回。

(3) 其他应付款报告期比上年同期增长 38.18%，主要是应付武汉高科国有控股集团有限公司往来款 2,250 万元。

(4) 一年内到期的非流动负债报告期比上年同期增加 11,000 万元，主要原因是一年内到期的长期借款转入。

6、研发情况

公司从事旅游服务业，尚无研发机构，也无研发投入。

7、投资情况

(1) 报告期募集资金投资情况

至 2010 年 12 月 31 日，公司首次募集资金全部按募集资金计划使用完毕。

报告期没有新的募集资金使用情况。

(2) 报告期非募集资金投资情况

单位：万元

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 项目风险情况 |
|------------------|-------|---|------------|---------|
| 海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目 | 8,200 | <p>累计完成投资5,164万元。先期已完成总体规划设计、环评、勘察及相关海域使用权的取得、观光船及游艇的采购、二号沙滩园林绿化、喷灌工程及维护、南湾新村港湾海上牧场打桩、围网的界标工作、白排岛观光潜水区观光平台的海上固定工程及对养殖户的搬迁补偿及清理工作、一号沙滩区景观道路工程（2,200米）及蓄水池、连接管道工程。</p> <p>报告期计划投资3,000万元，实际完成2,237万元。具体完成情况：①完成渔排屋面沥青瓦等港湾亮丽工程，并已投入使用；一号沙滩建设工程仅完成60%，其中电瓶车已经购置并投入使用，车库建设已完工；②基本完成旅游餐厅建设尚未按期投入使用；③由于资金原因，二号沙滩景观道路（防护林通道）工程仅完成60%；白排岛区域建设仅完成50%。</p> | 无 | 无 |
| 湖北咸丰坪坝营生态旅游区二期项目 | 4,900 | <p>累计完成投资2,365万元。先期已经完成别墅酒店主体工程、会议中心装修、新增帐篷宾馆、木屋别墅、篝火广场等建设项目。</p> <p>报告期计划投资2,500万元，实际完成1,451万元。别墅酒店配套设施及装修已完成，并于2011年9月中旬投入使用；游客服务中心已完成设计、报建；景区老街改造工程因计划改造方案重新调整，延期建设。由于项目用地尚未落实，暂停40套木屋别墅采购、安装。</p> <p>使用国家预算内资金建设的黑水公路、杜鹃林公路改造工程已完工并投入使用；河道改造因受紧邻的景区老街改造影响仅完成工程总量的30%。</p> | 无 | 有一定市场风险 |
| 湖北保康九路寨旅游区一期项目 | 5,000 | <p>累计完成投资1,074万元。先期完成了索道地形、地质勘测、索道选型、线路设计等基础性工作；完成了60亩土地上的拆迁及大门景区至黄龙洞景区的游步道工程建设。</p> <p>报告期计划投资1,000万元，实际完成451万元。完成了40亩土地招拍挂程序。景区悬崖宾馆、会议中心、门景区、黄龙洞景区的建设，由于景区规划设计方案的调整，暂缓开工。</p> | 无 | 有市场风险 |
| 湖北南漳古山寨旅游区一期项目 | 4,000 | <p>累计完成投资2,297万元。先期完成了索道地形、地质勘测、索道选型、线路设计等基础性工作；</p> <p>报告期计划投资1,800万元，实际完成1,663万元。征用土地50.59亩，正在办理土地招拍挂相关手续；完成林地经营权流转449.72亩，正在办理林地经营权证。索道及站房建设已完成，门景区、景区内供电、给排水系统主体工程及山上观景平台建设、乡村酒店主体土建工程和春秋寨遗址外部环境整治工作已完成。一期项目于2011年9月28日正式对外营业，当年取得收入28万元。</p> | 报告期亏损131万元 | 有市场风险 |

| | | | | |
|----------------------|--------|---|------------------|---------|
| 湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目 | 13,500 | <p>累计完成投资6,295万元。先期完成了温泉小镇项目修规设计、主干道完成勘察布线；完成索道设备的订购、地质勘查和线路支架设计选址工作，并完成1-4号支架及驱动站基础的开挖；临时用电用水等基础性工作已完成；观光艇和工作船舶采购合同已签订。</p> <p>报告期计划投资10,000万元，实际完成投资4,563万元。</p> <p>①温泉小镇旅游地产建设情况： 18,000m²温泉小镇建设，因政府征地缓慢而推迟；4,776m²会所、酒店建设主体工程已经完成，现正在装修。1,100m³温泉蓄水池建设已完成；6.5km道路管网等配套基础设施，受征地影响未如期完成，现正在加紧施工。</p> <p>②旅游项目建设情况： 新河一桥施工已完成，索道建设已完成驱动及支架基础浇筑，上下站房进入设计施工阶段。</p> <p>因政府征地原因，森林温泉280m²泡池及新河二桥建设延迟。</p> <p>隽水河漂流项目所需船只现购置观光艇2艘及工作用船1艘并投入使用，其他购置计划延迟。极限运动项目建设因用地协议未签订，只完成了前期设备订购。</p> <p>因方案调整，16,680m²温泉庄园建设、307m²接待中心、半山温泉及半山会所总面积3,945.5m²建设及户外拓展项目建设暂停。</p> <p>酒店及旅游项目根据整体开发状况，开业时间延后。</p> | 无 | 有一定市场风险 |
| 神农架民俗风情商业街 | 8,743 | <p>累计投资6,564万元。一期规划面积31,000m²，已于2008年全部完工并通过验收，累计销售10,903m²，其中2011年实现销售3,075m²。报告期计划投资435万元，实际投资200万元。香溪（原B3-C1）客栈装修基本完成；供电工程完成51%，其余待木鱼镇电网改造后进行；绿化工程待香溪（原B3-C1）客栈装修完工后再行施工建设。</p> | 报告期实现净利润226.66万元 | 有一定市场风险 |
| 二期项目 | 4,700 | <p>累计投资829万元。先期已经完成规划、设计。报告期计划投资800万元，实际完成527万元。“三通一平”已完成75%，剩余部分待后期建筑规划确定后进行；4,700m²公寓的建设，现已完成工程量的65%，因规划审批延迟，未按期完工。</p> | 无 | 有一定市场风险 |
| 汉正街索道大厦项目 | | <p>根据武汉市人民政府对汉正街区域的统一规划，索道大厦调整了续建规划，已报政府审批。</p> | 无 | 无 |
| 海南塔岭天籁谷休闲养生会馆二期项目 | | <p>报告期计划投入滚动资金2,500万元，实际投入资金424万元；已开工建面积为45,353m²住宅建设，完成前期策划、规划、设计、地勘、部分配套设施、图审、防雷、消防等方案，场地平整和桩基工程已基本完工，基础已施工至正负零以上。6,000m²地下车库尚未开工。</p> | 无 | 无 |
| 海南三特索道有限公司猴岛景区配套设施项目 | 3,000 | <p>报告期实际完成投资927万元。完成旅游码头建设工程；完成停车场拆迁、场地清理等前期工作。</p> | 无 | 无 |
| 钟祥柞树湾温峡旅游度假区一期项目 | 5,000 | <p>报告期实际投资62万元。完成前期的资源及权属调查工作。根据项目投资环境，公司考虑控制投资节奏，暂缓投资。</p> | 无 | 有市场风险 |
| 合计 | 57,043 | -- | -- | -- |

（四）公司未来发展规划及重大风险情况分析

1、发展规划

（1）未来公司发展机遇和挑战

加快发展旅游业是国家经济结构调整和转变经济增长方式的重要推动力量。国家十二五规划把积极发展旅游业列入纲要，提出全面发展国内旅游，推动旅游业特色化发展和旅游产品多样化发展，全面推动生态旅游，深度开发文化旅游，大力发展红色旅游。同时，十二五规划把“改善民生，建立健全基本公共服务体系”作为重要篇章，这为进一步扩大内需特别是居民消费需求，提供了根本保障。因此，旅游消费有望逐步成为居民消费的重要需求。《国务院关于加快发展旅游业的意见》（国发[2009]41号）已把旅游业上升到战略性产业。这种持续、稳定的政策扶持，将促使旅游业的快速发展。因此，公司的产业发展迎来了政策机遇期。未来，在“高铁经济”的带动下，公司开发、经营环境将得到极大的改善，发展空间将进一步拓展。

目前，全球经济受到欧债危机的影响，发达经济体经济增长乏力，新兴市场资产泡沫和通胀压力增大。我国经济运行中遇到的问题宏观调控难度加大，致使经济增速放缓。这些都给旅游行业发展带来了不确定性。尤其是我国房地产调控政策对公司的再融资和旅游地产开发产生持续影响。在融资结构单一，财务费用攀升的情况下，公司将面临资金和效益双重压力。这些对公司未来发展具有一定挑战性。

（2）公司发展战略

作为资源型旅游企业，对优良旅游资源的有效控制和持续开发是公司长期稳定发展的基础。公司始终把寻求和掌握旅游资源作为发展战略之一。在旅游资源开发上，公司将根据旅游消费升级的发展规律，逐步地从提供观光游产品向提供休闲、度假游产品转化，从简单外延式扩张，向打造旅游目的地转化，实现建立多个具有一定规模的利润中心的目标。

（3）拟投资的新项目

a. 内蒙古克什克腾旗黄岗梁休闲度假区项目

公司董事会于2011年7月15日批准成立“克什克腾旗三特旅业发展有限公司”，对该项目投资进行前期准备。公司拟对该项目进行投资开发。

b. 贵州太平河休闲度假旅游区项目

公司董事会于2011年11月7日批准成立“贵州三特太平河旅游开发有限公司”，启动该项目开发前期工作。公司拟对该项目进行投资开发。

2、2012年经营计划

2012年，我国经济发展速度将放缓，房地产调控政策不会放松，旅游业景气度、旅游地产开发前景都具有不确定性。公司财务依然背负较重的债务融资负担，经营业绩上升压力增大。公司预计2012年实现营业收入45,000万元，比上年同期增长19.86%；营业总成本39,000万元，比上年同期增长31.46%，利润总额8,400万元，比上年同期增长7.43%。

要实现上述经营目标，主要盈利子公司经营业绩要保持稳步增长；旅游地产项目需有所作为；全年成本费用应得到有效控制。

3、年度重大投资计划

(1) 海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目：计划投资3,036万元。完成一号沙滩工程建设，基本满足试营业条件；完成旅游餐厅建设并投入使用；二号沙滩景观道路（防护林通道）工程全线完工通车；完成白排岛区域工程建设。

(2) 湖北咸丰坪坝营生态旅游区二期项目：计划投资2,535万元。2012年7月底完成景区老街（老屋）基础改造、游客服务中心建设工程；2012年底前完成污水处理工程。

使用国家预算内资金243万元，完成河道改造工程。

(3) 湖北保康九路寨旅游区一期项目：计划投资2,640万元。完成餐饮服务中心和悬崖宾馆工程；完成大门景区及黄龙洞景区工程建设；完成景区标识及环卫系统建设。

(4) 湖北南漳古山寨旅游区一期项目：计划投资1,650万元。完成接待服务设施；保护性修复部分山寨遗址；增设安防设施、游步道及标识；完成景区绿化及新增景点规划、设计。

(5) 湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目：计划投资7,205万元。办理1,200亩土地征用手续；完成三特会所、旅游项目建设并于2012年10月开业；18,000m²温泉小镇开工建设，其中6,000m²竣工并具交房条件，年内确认销售收入并盈利。

(6) 神农架民俗风情商业街项目：计划投资445万元。完成供电工程、酒店改造工程，并全面完成一期工程建设。二期项目计划投资2,750万元。2011年已开工的建面4,700m²住宅计划于2012年7月竣工验收；2012年计划新开工住宅建面15,700m²，年底前竣工10,400m²。全年计划销售3,750m²。

(7) 汉正街索道大厦项目：2012年计划寻找战略合作者开发索道大厦项目。

(8) 海南塔岭天籁谷休闲养生会馆二期项目：将已开工建面45,353m²住宅

建成竣工并开盘对外销售，其中28,000m²达到交房条件；2012年计划开工地下车库6,000m²并建成竣工。全年计划销售28,000m²。

(9) 海南三特索道有限公司猴岛景区配套设施项目：计划投资 2,073 万元，完成索道下站旅游广场的停车场及商业经营设施、游客接待中心、办公等配套设施工程建设。

4、发展规划资金来源及使用计划

根据董事会已批准的投资项目在 2012 年的具体投资计划，公司年度资金需求 23,593 万元。同时为了实施持续发展战略，公司计划安排新项目投资 5,000 万元。

2012 年投资计划所需资金，计划来源于新增债务融资 15,000 万元，其余为原有债务融资或自有资金。

5、财务预算、经营计划实施的不确定因素

公司未作年度盈利预测。其经营计划和目标的实现将受外部经营环境和内部经营管理的影响，具有不确定性。公司一方面要正确判断经济形势的走势，及时调整经营策略；另一方面要注重开源节流，完善激励机制，提高经营效率。

6、公司面临的主要风险因素

(1) 政策性风险

公司的主营业务是以索道经营为主、景区及旅游地产开发经营为辅。国家的旅游行业政策、环境保护政策、土地及房地产开发政策都对公司获取资源、投资开发、经营管理产生影响。政策调整和执行的不确定性，使公司面临一定风险。当前的房地产调控政策就直接影响到公司的再融资及旅游地产开发。

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

(2) 市场风险

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

才能降低市场风险。

（3）财务风险

公司目前仍处于产业扩张期，年度投资规模较大，投资回收期一般较长。这使公司的资金需求量增大。2011年末公司资产负债率达到59.56%；债务结构上，流动负债占总负债的69.72%，表明公司面临一定的短期偿债压力。如遇国家银根紧缩，财务上资金周转不畅，公司将会出现偿债风险。

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

（4）重大疫情、自然灾害等不可抗力因素的风险

旅游活动极易受重大疫情、自然灾害的影响。2003年全国范围的“非典”疫情、2008年的雪灾、地震等特大自然灾害都给旅游业造成了较大冲击。就是在旅游旺季或“黄金周”遇上恶劣的气候也会给公司经营效益产生影响。2011年贵州梵净山景区出现的球状闪电雷暴伤人事件就给公司带来了一定损失。

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

（5）索道运营安全风险

观光客运索道服务是将游客在景区的不同景点间进行架空运输，属特殊运输方式和工具。索道的设计、施工和运行技术含量较高，难度较大，在施工和运营过程中若管理不到位或出现某种不可抗拒的自然因素，索道有可能发生安全事故，造成人员伤亡和财务损失，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，公司设立技术管理总部，全面负责索道的安全，并建立了一套安全运营的管理制度、管理模式和各种突发事件的应急机制，树立以预防为主的索道安全风险意识，防患于未然。

7、并购重组进展情况

报告期公司没有进行并购重组。

二、董事会日常工作情况

(一) 报告期董事会会议情况

| 届次 | 召开日期 | 披露媒体 | 披露日期 |
|----------------------|------------------|----------------------|------------------|
| 第八届董事会第 10 次会议 | 2011 年 3 月 29 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 3 月 31 日 |
| 第八届董事会第 11 次会议 | 2011 年 4 月 27 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 4 月 29 日 |
| 第八届董事会第 12 次会议 | 2011 年 5 月 13 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 5 月 15 日 |
| 第八届董事会第 13 次会议 | 2011 年 6 月 9 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 6 月 11 日 |
| 第八届董事会 2011 年第一次临时会议 | 2011 年 6 月 30 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 7 月 1 日 |
| 第八届董事会第 14 次会议 | 2011 年 7 月 15 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 7 月 17 日 |
| 第八届董事会第 15 次会议 | 2011 年 8 月 3 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 8 月 5 日 |
| 八届董事会 2011 年第二次临时会议 | 2011 年 8 月 19 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 8 月 21 日 |
| 第八届董事会 2011 年第三次临时会议 | 2011 年 9 月 16 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 9 月 18 日 |
| 第八届董事会第 16 次会议 | 2011 年 10 月 20 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 10 月 22 日 |
| 第八届董事会 2011 年第四次临时会议 | 2011 年 11 月 9 日 | 《中国证券报》、《证券时报》、巨潮资讯网 | 2011 年 11 月 11 日 |

(二) 董事会对股东大会决议执行情况

1. 2011 年 4 月 21 日，2010 年度股东大会审议通过了《2010 年度利润分配预案》，公司以 2010 年末 12,000 万普通股股份为基数，向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税），董事会于 2011 年 6 月 17 日执行。

2. 2010 年度股东大会还审议通过了公司《关于 2011 年度融资规模及授权董事会在规模内审批的议案》，董事会按股东大会的授权履行了职责。

3. 2009 年 12 月 8 日，公司临时股东大会审议通过了《关于 2009 年度非公开发行股票方案的议案》及其相关议案，董事会向中国证监会报送了非公开发行股票的应用。由于国家房地产调控政策的影响，涉房公司上市融资申请搁浅。董事会于 2011 年 5 月 11 日审议通过了《关于撤回公司非公开发行股票申请文件的议案》。2011 年 5 月 23 日，中国证监会决定终止对公司本次发行申请的审查。

(三) 董事会审计委员会履职情况汇总报告

1、审计委员会每季度审核内审部工作完成情况及下季度工作计划；每年初

审核内审部上年度工作总结及当年内部审计工作计划，并向董事会报告。

2、2011年3月28日，审计委员会对公司2010年度经审计的财务报表作出决议，同意将其提交公司董事会审议。

3、2011年3月28日，审计委员会就武汉众环会计师事务所从事公司2010年度审计工作向董事会提交了总结报告。

4、2011年3月28日，审计委员会作出了《关于公司2011年度续聘会计师事务所的决议》，建议续聘武汉众环会计师事务所为公司2011年度财务报表审计机构，聘期一年，提请董事会审议。

5、2011年3月29日，审计委员会就公司2010年内部控制情况向董事会提交《2010年度内部控制自我评价报告》。

6、2011年3月29日，审计委员会就公司《2010年度利润分配预案》作出决议，同意将其提交公司董事会审议。

7、2012年元月10日，审计委员会与年审会计师协商、沟通了年审工作计划，年审会计师报告了审计工作小组人员构成、审计计划、风险及舞弊的测试和评价方法、本年度审计重点。

同时，审计委员会初次审阅了公司提供的未经审计的财务报表，发表审议意见如下：

(1) 公司认真组织财会人员及时、准确、完整地收集和报送会计数据及相关资料，实事求是地编制了2011年度财务报表；

(2) 财务报表的编制遵循了《企业会计准则》和财政部、证券监管部门的有关文件要求；

(3) 同意将公司编制的2011年度财务报表提交年审会计师审计。

8、2012年2月10日，审计委员会就公司财务报表审计工作与年审会计师举行了第二次见面、沟通会。并再次审阅了公司的财务报表。审阅意见如下：

(1) 年审会计师按预定审计计划、审计程序对公司财务报表进行了初步审计，审计意见客观、公正，调整事项符合《企业会计准则》的要求。

(2) 公司要总结经验，提高业绩预测水平，减少业绩预告差异给资本市场带来的影响。

(3) 初审财务会计报表在所有重大方面真实反映了公司2011年12月31日的财务状况和2011年度的经营成果、现金流量。

9、2012年3月20日，审计委员会就公司2011年内部控制情况向董事会提交了《2010年度内部控制自我评价报告》。

10、2012年3月20日，审计委员会就众环海华会计师事务所从事公司2011年度审计工作向董事会提交了总结报告。

11、2012年3月20日，审计委员会作出了《关于公司2012年度续聘会计师事务所的决议》，建议续聘众环海华会计师事务所为公司2012年度财务报表审计机构，聘期一年，提请董事会审议。

12、2012年3月20日，审计委员会对公司2011年度经审计的财务报表作出决议，同意将其提交公司董事会审议。

（四）董事会薪酬与考核委员会履职情况汇总报告

2011年3月14日，董事会薪酬与考核委员会召开会议，根据公司高管于上年增加了1人的实际情况，依照《高级管理人员年薪制度实施细则》的规定，审议通过了《关于调整公司高管效益年薪总额计提标准的议案》，增加了1名高管效益年薪计提份额。

2011年3月29日，薪酬与考核委员会对公司董事、监事、高管薪酬制度执行情况进行了审核，显示实际执行情况与所披露的情况一致。

2011年8月3日，鉴于公司薪酬总体水平偏低及员工近三年未调整工资的实际情况，薪酬与考核委员会审议通过了《关于颁布公司新的工资序列标准调整员工工资的决议》，同意公司按新的《工资序列标准》调整员工工资。

本次工资调整未涉及公司董事、监事及高级管理人员。

三、其他事项

（一）利润分配情况

1、利润分配政策的制定、执行或调整情况

公司章程明确规定了利润分配政策。报告期公司利润分配政策符合公司章程及审议程序的规定，还遵循了中国证监会第57号令《关于修改上市公司现金分红若干规定的决定》，充分保护了中小投资者的合法权益。根据章程的规定，董事会未作出现金利润分配预案的，独立董事应当对此发表独立意见。独立董事执行了这一规定。截至报告期末，公司未对利润分配政策作出调整。

2、近三年（含报告期）利润分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

| 年份 | 方案或预案 |
|---------|---|
| 2011 年度 | 2011 年度，公司拟不现金分红，也不送、转股份。 |
| 2010 年度 | 2010 年度，公司拟以报告期末 12,000 万普通股股份为基数向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税），不送、转股份。 |
| 2009 年度 | 2009 年度，公司拟以报告期末 12,000 万普通股股份为基数向全体股东每 10 股派现金红利 0.5 元（含税），不送、转股份。 |

3、近 3 年现金利润分配的金额及与净利润的比例

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股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率 |
|------------------------------|--------------|------------------------|------------------------|
| 2010 年 | 6,000,000.00 | 29,757,267.99 | 20.16% |
| 2009 年 | 6,000,000.00 | 22,219,225.94 | 27.00% |
| 2008 年 | 0.00 | 11,308,871.74 | 0.00% |
| 最近三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的比例（%） | | | 56.89% |

4、2011 年度公司不进行现金分红的原因说明

公司目前处于产业扩张期，新项目投资规模较大，且公司资产负债率较高，短期还债压力较大。公司于 2009 年度申报的再融资计划，因国家房地产调控政策的影响于 2011 年 5 月撤回。鉴于公司资金需求、偿债压力及再融资情况，2011 年度董事会未做出现金分红预案。

公司未现金分红留存的资金将根据 2012 年度投资计划，用于资源项目投资开发。

（二）社会责任报告

公司注重践行社会责任，目前尚未披露社会责任报告。

（三）内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

公司建立了《内幕信息知情人登记制度》、《内幕信息保密制度》。公司认真执行了各项制度的规定。报告期公司未发现内幕信息知情人买卖本公司股票及其衍生品种的情况，未受到监管部门采取的监管措施或行政处罚。

公司还制定了《向外部单位报送信息管理制度》，并严格执行该制度的管理规定。

（四）董事、监事、高级管理人员违规买卖公司股票的情况

报告期公司董事、监事、高级管理人员未发生违规买卖公司股票的情况。

（五）信息披露载体变更情况

报告期公司选定的信息披露媒体为《中国证券报》、《证券时报》，巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>，未发生变更。

第九节 监事会报告

一、报告期内监事会工作情况

（一）2011 年公司监事会召开会议或参加会议情况

1、2011 年 3 月 29 日，召开第七届监事会第五次会议。会议审议并通过了《2010 年度监事会工作报告》、公司《2010 年度内部控制自我评价报告》、公司《2010 年度报告》及摘要。会议决议于 2011 年 3 月 31 日公告于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网：<http://www.cninfo.com.cn>。

2、2011 年 4 月 27 日，召开第七届监事会第六次会议，审核通过公司《2011 年一季度报告》。

3、2011 年 8 月 3 日，召开第七届监事会第七次会议。审核通过公司《2011 半年度报告》。

5、2011 年 10 月 20 日，召开第七届监事会第八次会议。审核通过公司《2011 年第三季度报告》。

6、监事会列席参加全部董事会会议。

（二）2011 年监事会监事多次对公司投资项目进行投资前调研、投资后考察，深入了解公司重大投资活动，对公司的投资方向、投资决策、投资风险提出了建设性意见。

二、监事会独立意见

报告期内，公司监事会依照《公司法》、《证券法》、公司章程、《监事会议事规则》及其他法律法规的规定，对董事会运作、公司经营管理、财务管理、关联交易、对外担保、募集资金使用、内部控制自我评价、内幕信息知情人管理制度的建立实施等情况以及董事、高级管理人员履行职务情况进行了认真监督、检查，对有关事项的独立意见如下：

（一）公司依法运作情况

报告期内，公司董事会认真执行股东大会决议，按照法律、法规的要求规范

运作，在规定的权限范围内或股东大会授权范围内履行职责。董事会、股东大会的召集、召开符合法定程序，各项决议合法有效。公司建立和完善了各项内部管理制度，重大决策程序合法、科学合理。公司董事、高管人员勤勉尽责，履行职责时没有违反法律、法规、公司章程或损害公司利益的行为。

（二）公司财务情况

公司建立了规范的财务管理制度和健全的会计核算体系。众环海华会计师事务所对公司 2011 年度财务报表出具的审计意见是客观的，财务报告真实反映了公司 2011 年度的财务状况和经营成果。

（三）募集资金使用情况

公司首次募集资金实际投入项目与承诺投入项目完全一致，没有变更募集资金投向的情形。公司对募集资金的管理和使用符合《募集资金使用管理办法》的规定。截至 2010 年 12 月 31 日，公司首次募集资金已使用完毕，报告期无新的募集资金使用情况。

（四）重大收购、出售资产及关联交易的情况

报告期公司以 60 万元转让了所持湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 2% 的股权，不再控股该公司。除此，报告期公司未发生其他重大收购、出售资产及关联交易的情况。

（五）年度审计及利润预测情况

众环海华会计师事务所为公司 2011 年度财务报表出具了标准无保留审计报告。公司在报告期末作盈利预测，所披露的半年度、1—9 月业绩预告范围均与实际结果有较大出入，原因是华山索道公司、庐山三叠泉公司经营业绩 2011 年第二、三季度持续超预期增长。年度业绩预告范围与实际结果相符。

（六）内部控制自我评价报告

《2011 年度内部控制自我评价报告》已经监事会审阅，其对公司内部控制制度建立和运行情况的评价是实事求是的。监事会认为，截至 2011 年 12 月 31 日，公司与治理结构、财务报告和信息披露事务相关的内部控制所有重大方面是有效的。

审核同意公司《2011 年度内部控制自我评价报告》。

（七）建立和实施内幕信息知情人管理制度的情况

公司已建立了《内幕信息知情人登记制度》，并认真实施该制度。报告期末未发现内幕信息知情人泄密或利用内幕信息买卖本公司股票的情况。

第十节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

1、注册会计师对公司关联方资金往来的专项说明

关于武汉三特索道股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

众环专字（2012）011号

武汉三特索道集团股份有限公司董事会：

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”）财务报表，包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表，2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。并于2012年3月20日出具了众环审字（2012）012号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56号文）》的要求，三特索道公司编制了后附的截至2011年12月31日止三特索道公司控股股东及其他关联方2011年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是三特索道公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与三特索道公司2011年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对贵公司实施于2011年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2011年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证监会湖北监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：公司控股股东及其他关联方 2011 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 钟建兵

中国注册会计师 马朝永

中国

武汉市

2012 年 3 月 20 日

附件：

武汉三特索道集团股份有限公司 2011年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

| 资金占用方类别 | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2011年期初占用资金余额 | 2011年度占用累计发生金额 | 2011年度偿还累计发生金额 | 2011年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|------------------|------------------|---------------|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------|--------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 55,189,731.76 | 7,627,261.33 | 4,036,660.00 | 58,780,333.09 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 咸丰三特旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 19,271,951.36 | 62,068,181.80 | 33,148,827.47 | 48,191,305.69 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 海南塔岭旅业开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 21,284,974.24 | 36,578,684.60 | 15,300,000.00 | 42,563,658.84 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 神农架三特物业管理有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 41,772,195.88 | 1,243,984.00 | 1,005,602.50 | 42,010,577.38 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 武夷山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 38,607,450.77 | 1,503,971.80 | 12,570.00 | 40,098,852.57 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 207,995.20 | 22,990,000.00 | | 23,197,995.20 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,656,384.52 | 16,784,867.04 | | 19,441,251.56 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 武汉市汉金堂投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 15,431,066.38 | 15,393,339.45 | 15,818,420.00 | 15,005,985.83 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 华阴三特华山宾馆有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 7,895,957.00 | 5,595,172.40 | 1,120,779.00 | 12,370,350.40 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 广州市白云山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 9,963,591.03 | 48,000.00 | 1,572,000.00 | 8,439,591.03 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 克什克腾旗三特青山索道公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 10,059,013.14 | 19,433.00 | 2,201,710.00 | 7,876,736.14 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 2,311,019.75 | 4,022,185.00 | 10,185.00 | 6,323,019.75 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 56,505,275.00 | 4,752,068.58 | 55,579,462.50 | 5,677,881.08 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 庐山三叠泉缆车有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 516,252.70 | 16,999,534.73 | 17,515,787.43 | | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 200,000.00 | 200,000.00 | | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 5,767,712.95 | 51,239,329.34 | 57,007,042.29 | | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | | 8,502,752.50 | 8,502,752.50 | | | |
| 小计 | | | | 287,440,571.68 | 255,568,765.57 | 213,031,798.69 | 329,977,538.56 | | |
| 其他关联人及其附属企业 | 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | | 120.00 | 120.00 | | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 随州大洪山旅业发展有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 139,690.60 | 1,190,647.77 | 4,462.50 | 1,325,875.87 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 378,357.90 | 11,712.00 | 8,355.00 | 381,714.90 | 往来款 | 非经营性占用 |
| | 海南天籟谷公寓度假村管理有限公司 | 联营企业 | 其他应收款 | 554,222.94 | 5,545,624.50 | 3,696,374.67 | 2,403,472.77 | 往来款 | 非经营性占用 |
| 小计 | | | | 1,072,271.44 | 6,748,104.27 | 3,709,312.17 | 4,111,063.54 | | |
| 合计 | | | | 288,512,843.12 | 262,316,869.84 | 216,741,110.86 | 334,088,602.10 | | |

法定代表人： 齐民

主管会计工作负责人： 刘丹军

总会计师： 董建新

会计机构负责人： 董焱

2、独立董事关于控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见

武汉三特索道集团股份有限公司独立董事 关于控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见

根据《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）及深交所有关规定，作为公司独立董事，我们对控股股东及其他关联方占用公司资金情况发表独立意见如下：

公司建立完善了《关联交易决策制度》、《防范控股股东及关联方资金占用管理办法》、《控股股东及实际控制人行为规范》等规章制度，严格限制控股股东及其关联方直接或间接占用公司资金行为。

截至 2011 年 12 月 31 日，公司全资子公司非经营性占用资金余额为 32,429.97 万元；控股子公司非经营性占用资金余额为 567.79 万元，占公司 2011 年度经审计净资产的 1.21%；参股公司非经营性占用资金余额为 411.11 万元，占公司 2011 年度经审计净资产的 0.88%。

报告期，公司认真执行了上述规章制度，未发生控股股东及其关联方占用资金情况，保证了资金使用的安全。

武汉三特索道集团股份有限公司

独立董事：张龙平 田侃 冯果

2012 年 3 月 20 日

三、破产重组相关事项

报告期公司未发生破产、重整及相关事项。

四、持有其他上市公司股权或参股金融企业的事项

（一）公司参股投资汉口银行股份有限公司，原始投资成本 78 万元，现持有该公司股权 89.79 万股，持股比例为 0.04%。该项投资在“长期股权投资”科目按成本法核算，报告期投资收益为 89,790 元。

（二）公司参股投资天风证券股份有限公司（由原“天风证券有限责任公司”更名），实际出资 2,250 万元，持有其股权 1,500 万股，持股比例为 1.79%。该项投资在“长期股权投资”

科目按成本法核算，本期未实现收益。

五、收购、出售资产、企业合并事项

(一) 2011年6月9日，公司第八届董事会第十三次会议审议通过《关于转让控股子公司部分股权的议案》，将所持湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司2%的股权以60万元转让给另一股东，使原持股51%减为49%，另一股东持股51%。转让后，公司不再控制荆楚风情文化旅游开发有限公司，也不再将其纳入合并范围。

(二) 公司近三年没有通过关联交易采购资产的情况。

六、股权激励实施情况

报告期公司未实施股权激励计划。

七、重大关联交易事项

(一) 资产收购、出售的关联交易

报告期内未发生资产收购、出售的关联交易。

(二) 公司与关联方债权债务、担保事项

1、截至2011年12月31日，公司实际控制人武汉高科国有控股集团有限公司为本公司银行借款提供担保的余额为4,350万元。

2、截至2011年12月31日，公司尚欠武汉高科国有控股集团有限公司往来款2,250万元。

(三) 关联投资

报告期，公司未发生关联投资事项。

八、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁资产事项

1、全资子公司内蒙大青山索道公司将索道运营业务承包给克什克腾旗青山国家地质公园管理有限公司，承包期至2013年，每年承包收入158万元。

2、全资子公司广州滑道公司将滑道及综合项目、蹦极项目、茗园餐饮项目等分别承包给个人或个体经营者。按承包经营合同，2011年共计承包收入226万元。

3、控股子公司华山宾馆公司商铺租赁年收入70万元、酒店餐饮承包年收入120万元。

4、2011年6月9日，公司与内蒙克什克腾旗人民政府签订了《内蒙古克什克腾旗世界地质公园阿斯哈图石林景区托管协议》。根据协议约定，公司受托经营阿斯哈图石林景区，受托期限为50年，委托费用按景区每年税后利润的一定比例计提。2011年未收到委托费用。

（二）重大担保

武汉三特索道集团股份有限公司独立董事

关于公司 2011 年度对外担保的专项说明及独立意见

根据《公司法》、《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号）、《关于规范上市公司对外担保行为的通知》（证监发[2005]120 号）、《上市公司章程指引》（证监司字[2006]38 号）、深交所《股票上市规则》、公司章程、《对外担保制度》及其他有关法律、法规，按照《中小企业板信息披露业务备忘录第 4 号：年度报告披露相关事项》的要求，我们对公司对外担保情况作如下说明并发表独立意见。

一、公司对外担保情况的说明

1、为控股子公司担保

（1）对贵州三特梵净山旅业发展有限公司担保

2007 年 6 月 21 日，贵州三特梵净山旅业发展有限公司向中国农业银行贵州江口县支行借款 2,500 万元人民币，借款期限为 9 年，即从 2007 年 6 月 21 日至 2016 年 6 月 21 日。经公司董事会批准，公司为该项借款提供连带责任担保，保证期间为借款期限届满之日起 2 年。

2008 年 10 月 22 日，贵州三特梵净山旅业发展有限公司向中国农业银行贵州江口县支行申请 3,000 万元固定资金借款，借款期限为 2009 年 3 月 19 日至 2017 年 3 月 18 日。经公司董事会批准，公司为该项借款提供连带责任担保，保证期限为借款期限届满之日起 2 年。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司借款余额为 4,500 万元。

（2）对庐山三叠泉缆车有限公司担保

2009 年 12 月 9 日，庐山三叠泉缆车有限公司向九江银行庐山支行借款 1,000 万元人民币，借款期限为 2009 年 12 月 9 日至 2012 年 12 月 9 日。经公司董事会批准，公司为该项借款提供连带责任担保，保证期间为借款期限届满之日起 2 年。

截至 2011 年 12 月 31 日，该公司借款余额为 1,000 万元。

（3）对咸丰三特旅游开发有限公司担保

2011年6月30日,公司董事会同意为咸丰三特旅游开发有限公司向咸丰县工商银行申请3年期2,000万元人民币借款提供连带责任担保。截至2011年12月31日,该项借款尚未实现。

2011年8月3日,公司董事会同意为咸丰三特旅游开发有限公司向咸丰县农业银行申请1年期1,000万元人民币借款提供连带责任担保。截至2011年12月31日,该项借款尚未实现。

(4) 对南漳三特古山寨旅游开发有限公司担保

2011年6月30日,公司董事会同意为南漳古山寨旅游开发有限公司向襄阳市襄城区工商银行申请1年期500万元人民币借款提供连带责任担保。截至2011年12月31日,该项借款尚未实现。

(5) 对崇阳三特隼水河旅游开发有限公司担保

2011年9月16日,公司董事会同意为崇阳三特隼水河旅游开发有限公司向崇阳县农业信用合作社申请3年期4,000万元授信贷款提供连带责任担保。截至2011年12月31日,该项授信贷款实际到位1,000万元。

至报告期末,公司为控股子公司担保余额为6,500万元,占公司最近一期经审计净资产的13.88%。

2、为参股公司担保

2011年11月9日,公司董事会同意为参股公司湖北柴埠溪旅游股份有限公司向五峰县农业银行申请8年期固定资产借款提供担保。该公司借款数额5,500万元,公司按持股比例46.836%分担保证担保2,575.98万元。同时,该公司相应为公司提供了反担保。

截至2011年12月31日,该公司借款实际到位500万元,公司按持股比例应分担保证担保数额234.18万元,占公司最近一期经审计净资产的0.5%。

3、公司其他对外担保

截至报告期末,公司没有其他对外担保。

二、独立意见

公司根据有关法律法规,建立和完善了《对外担保管理制度》。公司按照章程、《对外担保管理制度》规定的对外担保审批权限,对每笔担保履行了必要的审议程序。

公司严格控制对外担保，截至报告期末，除为控股子公司、参股公司担保外，没有其他对外担保，有效地规避了对外担保风险，维护了公司及股东的利益。公司对控股子公司、参股公司的担保余额均未逾期，也没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担风险。

报告期，公司对外担保按规定及时履行了信息披露义务，没有违规担保的情况发生。

武汉三特索道集团股份有限公司

独立董事：张龙平 田侃 冯果

2012年3月20日

（三）委托他人进行现金资产管理事项

公司没有发生报告期内或报告期继续委托他人进行现金资产管理事项。

（四）其它重大合同

| | 合同双方名称 | 合同名称 | 签订日期 | 项目投资标的 | 合同执行情况 |
|---|--|----------------------------|------------|--------|--|
| 1 | 甲方：贵州省江口县人民政府 乙方：武汉三特索道集团股份有限公司 | 太平河国际休闲度假旅游区项目开发经营合同 | 2011年9月28日 | 5亿元 | 2011年11月7日，公司董事会同意出资1,000万元，设立“贵州太平河旅游开发有限公司”，启动项目开发前期工作 |
| 2 | 甲方：贵州省铜仁市人民政府 乙方：武汉三特索道集团股份有限公司 | 九龙洞景区整体开发项目合同 | 2011年9月28日 | 1.2亿元 | 尚未执行 |
| 3 | 甲方：贵州梵净山国家级自然保护区管理局 乙方：武汉三特索道集团股份有限公司 | 合作开发贵州梵净山国家级自然保护区西线索道的补充协议 | 2011年9月28日 | 未定 | 项目正在审批中 |

注：意向性合同、协议的风险提示：

1. 上述意向性合同或协议均不具有法律约束力；
2. 项目立项需经有权部门批准后才能决定是否可以进行投资；
3. 项目总规、详规依法经有权部门审批后，才能确定计划投资规模。

九、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

(一) 持股 5%以上股东承诺事项

| 承诺事项 | 承诺人 | 承诺内容 | 履行情况 |
|---------|--|---|----------------------|
| 发行时所作承诺 | 公司实际控制人武汉高科国有控股集团有限公司、公司第一大股东武汉东湖新技术开发区发展总公司 | 1、自发行人 A 股股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的发行人股份，也不由发行人回购其持有的股份。 2、除向本公司、汉江索道及磨山索道投资之外，没有向其他与本公司经营范围相同的企业投资，亦将不直接或间接从事、参与或进行与本公司生产、经营相竞争的任何活动。 | 第一项承诺履行完毕，第二项承诺正常履行。 |

(二) 公司资产或项目盈利预测

公司未对资产或项目作具体年度盈利预测。

十、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期公司续聘众环海华会计师事务所有限公司为财务报表审计机构。该所连续为公司提供审计服务 22 年。报告年度公司支付给该所的审计报酬为 70 万元。

年审注册会计师钟建兵从 2010—2011 年度连续 2 年为公司提供审计服务；

年审注册会计师马朝永从 2011 年度开始为公司年审签字注册会计师。

十一、公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人、收购人在报告期内没有受有权机关调查、司法纪检部门采取强制措施、被移送司法机关或追究刑事责任、中国证监会稽查、中国证监会行政处罚、证券市场禁入、认定为不适当人选被其他行政管理部门处罚及证券交易所公开谴责的情形。

十二、其他重大事项

报告期公司无其他重大事项。

第十一节 财务报告

审计报告

众环审字(2012)012号

武汉三特索道集团股份有限公司全体股东:

我们审计了后附的武汉三特索道集团股份有限公司(以下简称三特索道公司)财务报表,包括2011年12月31日的合并及母公司资产负债表,2011年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表,以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

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

我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为,三特索道公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了三特索道公司2011年12月31日的合并及母公司财务状况以及2011年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师

钟建兵

中国注册会计师

马朝永

中国

武汉

2012年3月20日

资产负债表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2011年12月31日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 流动资产： | | | | |
| 货币资金 | 109,002,546.05 | 42,280,264.64 | 87,006,402.29 | 24,448,480.21 |
| 结算备付金 | | | | |
| 拆出资金 | | | | |
| 交易性金融资产 | | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | 6,313,422.38 | | 2,131,246.74 | |
| 预付款项 | 6,168,305.12 | 928,861.35 | 5,239,407.49 | 660,226.50 |
| 应收保费 | | | | |
| 应收分保账款 | | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | | |
| 应收利息 | | | | |
| 应收股利 | | | | 1,987,571.20 |
| 其他应收款 | 18,323,155.33 | 312,144,522.39 | 13,104,763.70 | 273,476,167.96 |
| 买入返售金融资产 | | | | |
| 存货 | 182,339,686.47 | 745,387.69 | 181,727,343.44 | 745,387.69 |
| 一年内到期的非流动资产 | 826,201.10 | 378,000.00 | 987,594.77 | 553,000.00 |
| 其他流动资产 | | | | |
| 流动资产合计 | 322,973,316.45 | 356,477,036.07 | 290,196,758.43 | 301,870,833.56 |
| 非流动资产： | | | | |
| 发放委托贷款及垫款 | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | |
| 长期应收款 | | | | |
| 长期股权投资 | 82,528,245.82 | 739,472,014.13 | 43,093,688.03 | 597,880,782.75 |
| 投资性房地产 | 5,917,918.79 | | 6,135,716.99 | |
| 固定资产 | 518,265,799.27 | 3,184,099.29 | 482,031,952.00 | 2,898,141.47 |
| 在建工程 | 177,974,226.57 | | 97,815,802.50 | |
| 工程物资 | | | | |
| 固定资产清理 | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | |
| 油气资产 | | | | |
| 无形资产 | 61,889,079.53 | | 43,021,915.16 | |
| 开发支出 | | | | |
| 商誉 | 34,157,868.44 | | 33,317,868.44 | |
| 长期待摊费用 | 3,277,979.49 | | 3,867,141.18 | 419,666.66 |
| 递延所得税资产 | 1,080,916.99 | | 1,007,563.04 | |
| 其他非流动资产 | | | | |
| 非流动资产合计 | 885,092,034.90 | 742,656,113.42 | 710,291,647.34 | 601,198,590.88 |
| 资产总计 | 1,208,065,351.35 | 1,099,133,149.49 | 1,000,488,405.77 | 903,069,424.44 |
| 流动负债： | | | | |
| 短期借款 | 160,000,000.00 | 140,000,000.00 | 181,000,000.00 | 165,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | | |

| | | | | |
|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 吸收存款及同业存放 | | | | |
| 拆入资金 | | | | |
| 交易性金融负债 | | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | 1,241,123.58 | | 667,573.46 | |
| 预收款项 | 3,672,157.19 | | 2,453,142.34 | |
| 卖出回购金融资产款 | | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | | |
| 应付职工薪酬 | 6,078,379.59 | 286,680.53 | 8,007,907.20 | 3,082,243.66 |
| 应交税费 | 10,939,960.88 | 40,551.41 | 7,948,099.63 | 42,397.57 |
| 应付利息 | 995,611.07 | 831,460.42 | 775,973.89 | 640,429.17 |
| 应付股利 | 5,432,134.13 | 2,959,837.26 | 5,222,953.80 | 2,986,225.46 |
| 其他应付款 | 82,979,334.00 | 221,821,289.20 | 60,051,557.51 | 135,163,628.12 |
| 应付分保账款 | | | | |
| 保险合同准备金 | | | | |
| 代理买卖证券款 | | | | |
| 代理承销证券款 | | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 126,000,000.00 | 110,000,000.00 | 16,000,000.00 | |
| 其他流动负债 | 104,285,416.67 | 104,285,416.67 | | |
| 流动负债合计 | 501,624,117.11 | 580,225,235.49 | 282,127,207.83 | 306,914,923.98 |
| 非流动负债： | | | | |
| 长期借款 | 202,000,000.00 | 123,000,000.00 | 270,000,000.00 | 215,000,000.00 |
| 应付债券 | | | | |
| 长期应付款 | | | | |
| 专项应付款 | | | | |
| 预计负债 | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | |
| 其他非流动负债 | 15,881,666.66 | | 2,893,333.33 | |
| 非流动负债合计 | 217,881,666.66 | 123,000,000.00 | 272,893,333.33 | 215,000,000.00 |
| 负债合计 | 719,505,783.77 | 703,225,235.49 | 555,020,541.16 | 521,914,923.98 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | | |
| 实收资本（或股本） | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 | 120,000,000.00 |
| 资本公积 | 150,154,680.27 | 153,920,693.79 | 150,151,781.76 | 153,917,795.28 |
| 减：库存股 | | | | |
| 专项储备 | | | | |
| 盈余公积 | 49,378,527.45 | 49,879,328.37 | 47,303,475.95 | 47,804,276.87 |
| 一般风险准备 | | | | |
| 未分配利润 | 148,677,990.42 | 72,107,891.84 | 116,600,068.43 | 59,432,428.31 |
| 外币报表折算差额 | | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 468,211,198.14 | 395,907,914.00 | 434,055,326.14 | 381,154,500.46 |
| 少数股东权益 | 20,348,369.44 | | 11,412,538.47 | |
| 所有者权益合计 | 488,559,567.58 | 395,907,914.00 | 445,467,864.61 | 381,154,500.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,208,065,351.35 | 1,099,133,149.49 | 1,000,488,405.77 | 903,069,424.44 |

法定代表人： 齐民 主管会计工作负责人： 刘丹军 总会计师： 董建新 会计机构负责人： 董焱

利润表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 一、营业总收入 | 375,442,678.81 | | 338,991,561.60 | |
| 其中：营业收入 | 375,442,678.81 | | 338,991,561.60 | |
| 利息收入 | | | | |
| 已赚保费 | | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | | |
| 二、营业总成本 | 296,669,375.96 | 51,593,440.75 | 278,912,995.45 | 43,521,313.22 |
| 其中：营业成本 | 165,319,153.50 | | 164,098,274.52 | |
| 利息支出 | | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | | |
| 退保金 | | | | |
| 赔付支出净额 | | | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | | | |
| 保单红利支出 | | | | |
| 分保费用 | | | | |
| 营业税金及附加 | 20,271,097.21 | | 18,061,238.11 | |
| 销售费用 | 19,966,773.14 | | 19,555,393.58 | |
| 管理费用 | 55,906,973.18 | 17,931,071.69 | 49,974,812.64 | 18,716,231.03 |
| 财务费用 | 36,657,253.45 | 31,015,392.83 | 25,195,954.99 | 18,843,253.34 |
| 资产减值损失 | -1,451,874.52 | 2,646,976.23 | 2,027,321.61 | 5,961,828.85 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 75,296.49 | 72,452,775.23 | 84,562.03 | 64,369,553.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 78,848,599.34 | 20,859,334.48 | 60,163,128.18 | 20,848,239.96 |
| 加：营业外收入 | 136,833.67 | | 221,657.25 | 59,000.00 |
| 减：营业外支出 | 788,810.15 | | 3,989,398.04 | 240,000.00 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 527,505.41 | | 3,238,394.13 | |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 78,196,622.86 | 20,859,334.48 | 56,395,387.39 | 20,667,239.96 |
| 减：所得税费用 | 34,714,192.83 | | 24,182,111.60 | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 43,482,430.03 | 20,859,334.48 | 32,213,275.79 | 20,667,239.96 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 40,152,973.49 | 20,859,334.48 | 29,757,267.99 | 20,667,239.96 |
| 少数股东损益 | 3,329,456.54 | | 2,456,007.80 | |
| 六、每股收益： | | | | |
| （一）基本每股收益 | 0.33 | 0.17 | 0.25 | 0.17 |
| （二）稀释每股收益 | 0.33 | 0.17 | 0.25 | 0.17 |
| 七、其他综合收益 | | | | |
| 八、综合收益总额 | 43,482,430.03 | 20,859,334.48 | 32,213,275.79 | 20,667,239.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 40,152,973.49 | 20,859,334.48 | 29,757,267.99 | 20,667,239.96 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 3,329,456.54 | | 2,456,007.80 | |

法定代表人： 齐民 主管会计工作负责人： 刘丹军 总会计师： 董建新 会计机构负责人： 董焱

现金流量表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2011年1-12月

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------------------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| | 合并 | 母公司 | 合并 | 母公司 |
| 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 | 372,574,867.30 | | 322,653,441.74 | |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | | |
| 收到的税费返还 | | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,986,344.64 | 22,667,801.53 | 11,511,461.80 | 190,201.17 |
| 经营活动现金流入小计 | 395,561,211.94 | 22,667,801.53 | 334,164,903.54 | 190,201.17 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 59,093,665.83 | | 41,448,115.25 | |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 52,901,009.63 | 12,780,221.95 | 45,976,344.09 | 11,941,097.12 |
| 支付的各项税费 | 53,215,655.02 | | 42,764,920.01 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 103,181,398.98 | 8,966,619.58 | 81,682,614.84 | 45,285,494.00 |
| 经营活动现金流出小计 | 268,391,729.46 | 21,746,841.53 | 211,871,994.19 | 57,226,591.12 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,169,482.48 | 920,960.00 | 122,292,909.35 | -57,036,389.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,470,586.15 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | 89,790.00 | 89,790.00 | 53,874.00 | 53,874.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 69,000.00 | | 16,700.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 600,000.00 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,185,510.03 | | 2,700,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,814,886.18 | 689,790.00 | 2,770,574.00 | 53,874.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 162,618,766.27 | 1,421,578.20 | 180,606,839.64 | 3,056,705.71 |
| 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 | 36,530,000.00 | 46,130,000.00 | 49,883,000.00 | 71,233,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 4,470,477.50 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | 203,619,243.77 | 47,551,578.20 | 230,489,839.64 | 74,289,705.71 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,804,357.59 | -46,861,788.20 | -227,719,265.64 | -74,235,831.71 |

| | | | | |
|---------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | 12,335,000.00 | | 5,150,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | 5,150,000.00 | |
| 取得借款收到的现金 | 234,000,000.00 | 170,000,000.00 | 320,000,000.00 | 288,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,800,000.00 | 2,800,000.00 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 349,135,000.00 | 272,800,000.00 | 325,150,000.00 | 288,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 213,000,000.00 | 177,000,000.00 | 191,000,000.00 | 151,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 40,001,216.33 | 31,524,622.57 | 31,475,888.31 | 24,184,989.24 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 500,000.00 | 500,000.00 | 2,484,000.00 | 2,484,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 253,501,216.33 | 209,024,622.57 | 224,959,888.31 | 177,668,989.24 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 95,633,783.67 | 63,775,377.43 | 100,190,111.69 | 110,331,010.76 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,764.80 | -2,764.80 | -4,868.45 | -4,868.45 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 21,996,143.76 | 17,831,784.43 | -5,241,113.05 | -20,946,079.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 87,006,402.29 | 24,448,480.21 | 92,247,515.34 | 45,394,559.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 109,002,546.05 | 42,280,264.64 | 87,006,402.29 | 24,448,480.21 |

法定代表人： 齐民 主管会计工作负责人： 刘丹军 总会计师： 董建新 会计机构负责人： 董姝

合并所有者权益变动表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|------|-------|---------------|------|---------------|-------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | | 实收资本（或股本） | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 150,151,781.76 | | | 47,303,475.95 | | 116,600,068.43 | 11,412,538.47 | 445,467,864.61 | 120,000,000.00 | 153,893,636.66 | | | 45,737,552.87 | | 98,512,136.17 | | 14,449,460.70 | 432,592,786.40 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 120,000,000.00 | 150,151,781.76 | | | 47,303,475.95 | | 116,600,068.43 | 11,412,538.47 | 445,467,864.61 | 120,000,000.00 | 153,893,636.66 | | | 45,737,552.87 | | 98,512,136.17 | | 14,449,460.70 | 432,592,786.40 | |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 2,898.51 | | | 2,075,051.50 | | 32,077,921.99 | 8,935,830.97 | 43,091,702.97 | | -3,741,854.90 | | | 1,565,923.08 | | 18,087,932.26 | | -3,036,922.23 | 12,875,078.21 | |
| （一）净利润 | | | | | | | 40,152,973.49 | 3,329,456.54 | 43,482,430.03 | | | | | | | 29,757,267.99 | | 2,456,007.80 | 32,213,275.79 | |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 40,152,973.49 | 3,329,456.54 | 43,482,430.03 | | | | | | | 29,757,267.99 | | 2,456,007.80 | 32,213,275.79 | |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | 8,690,966.22 | 8,690,966.22 | | -3,741,854.90 | | | -500,800.92 | | -3,602,611.73 | | -2,304,732.45 | -10,150,000.00 | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | 7,850,966.22 | 7,850,966.22 | | | | | | | | | | -10,150,000.00 | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 3. 其他 | | | | | | 840,000.00 | 840,000.00 | | | -3,741,854.90 | | | -500,800.92 | | -3,602,611.73 | 7,845,267.55 | |
| (四) 利润分配 | | | | 2,075,051.50 | -8,075,051.50 | -3,084,591.79 | -9,084,591.79 | | | | | | 2,066,724.00 | | -8,066,724.00 | -3,188,197.58 | -9,188,197.58 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | 2,075,051.50 | -2,075,051.50 | | | | | | | | 2,066,724.00 | | -2,066,724.00 | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | -6,000,000.00 | -3,084,591.79 | -9,084,591.79 | | | | | | | | -6,000,000.00 | -3,188,197.58 | -9,188,197.58 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | | 2,898.51 | | | | 2,898.51 | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 150,154,680.27 | | 49,378,527.45 | 148,677,990.42 | 20,348,369.44 | 488,559,567.58 | 120,000,000.00 | 150,151,781.76 | | | | 47,303,475.95 | | 116,600,068.43 | 11,412,538.47 | 445,467,864.61 |

法定代表人： 齐民 主管会计工作负责人： 刘丹军 总会计师： 董建新 会计机构负责人： 董蕊

母公司所有者权益变动表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2011 年度

单位：元

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | 上年金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 120,000,000.00 | 153,917,795.28 | | | 47,804,276.87 | | 59,432,428.31 | 381,154,500.46 | 120,000,000.00 | 153,917,795.28 | | | 45,737,552.87 | | 46,831,912.35 | 366,487,260.50 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 120,000,000.00 | 153,917,795.28 | | | 47,804,276.87 | | 59,432,428.31 | 381,154,500.46 | 120,000,000.00 | 153,917,795.28 | | | 45,737,552.87 | | 46,831,912.35 | 366,487,260.50 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 2,898.51 | | | 2,075,051.50 | | 12,675,463.53 | 14,753,413.54 | | | | | 2,066,724.00 | | 12,600,515.96 | 14,667,239.96 |
| （一）净利润 | | | | | | | 20,859,334.48 | 20,859,334.48 | | | | | | | 20,667,239.96 | 20,667,239.96 |
| （二）其他综合收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | | 20,859,334.48 | 20,859,334.48 | | | | | | | 20,667,239.96 | 20,667,239.96 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 2,075,051.50 | | -8,075,051.50 | -6,000,000.00 | | | | | 2,066,724.00 | | -8,066,724.00 | -6,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,075,051.50 | | -2,075,051.50 | | | | | | 2,066,724.00 | | -2,066,724.00 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | -6,000,000.00 | -6,000,000.00 | | | | | | | -6,000,000.00 | -6,000,000.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|---------------|----------------|
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (七) 其他 | | 2,898.51 | | | | -108,819.45 | -105,920.94 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 120,000,000.00 | 153,920,693.79 | | 49,879,328.37 | | 72,107,891.84 | 395,907,914.00 | 120,000,000.00 | 153,917,795.28 | | | 47,804,276.87 | | 59,432,428.31 | 381,154,500.46 |

法定代表人： 齐民 主管会计工作负责人： 刘丹军 总会计师： 董建新 会计机构负责人： 董姝

财务报表附注

(2011年12月31日)

(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1153.7万股,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1653.7万元,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2850.19万股,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5000万元,其中:国家股4.42万元,占总股本的0.09%;法人股2911.18万元,占总股本的58.22%;个人股2084.4万元,占总股本的41.69%。公司更名为武汉三特企业(集团)股份有限公司。

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

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

2008年5月,根据公司股东会决议和修改后章程的规定,由资本公积和未分配利润转增股本人民币4,000.00万元,变更后的公司注册资本为人民币普通股12,000.00万元。公司于2008年8月11日

完成了工商变更登记，领取了湖北省工商行政管理局颁发的 420000000003978 号企业法人营业执照。

1. 本公司注册资本。

公司注册资本为人民币 12,000.00 万元(大写：壹亿贰仟万元整)。

2. 本公司注册地、组织结构和总部地址。

公司注册地址为：武汉市武昌区黄鹄路 88 号壹号楼。

公司组织结构为：截止至报告期末，本公司直接和间接控股三十家子公司：陕西华山三特索道有限公司、华阴三特华山宾馆有限公司、海南三特索道有限公司、庐山三叠泉缆车有限公司、庐山东谷旅游开发有限公司、珠海景山三特索道有限公司、广州白云山三特滑道有限公司、武夷山三特索道有限公司、神农架三特旅业投资管理有限公司、神农架三特物业管理有限公司、武汉三特置业有限公司、海南塔岭旅业开发有限公司、海南陵水猴岛旅业发展有限公司、贵州三特梵净山旅业发展有限公司、克什克腾旗三特青山索道有限公司、武汉市汉金堂投资有限公司、咸丰三特旅游开发有限公司、海南浪漫天缘海上旅业有限公司、贵州三特梵净山旅游观光车有限公司、贵州江口武陵景区管理有限公司、保康三特九路寨旅游开发有限公司、南漳三特古山寨旅游开发有限公司、崇阳三特雉水河旅游开发有限公司、钟祥大洪山旅游投资开发有限公司、湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司、湖北三特凤凰国际旅行有限公司、克什克腾旗三特旅业发展有限公司、武汉三特酒店管理有限公司、崇阳三特雉水河生态农庄开发有限公司、武夷山三特茶业有限公司。公司下设建设管理总部、技术管理总部、资产管理总部、企业管理总部、计划财务管理总部、企业发展总部等职能部门。

3. 本公司的经营范围、业务性质和主要经营活动。

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

4. 本公司以及集团最终母公司的名称。

公司母公司为武汉三特索道集团股份有限公司，武汉三特索道集团股份有限公司的母公司为武汉东湖新技术开发区发展总公司，武汉东湖新技术开发区发展总公司的控股股东武汉高科国有控股集团有限公司为本公司实际控制人。

5. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本财务报表于2012年3月20日经公司董事会批准报出。

(二) 公司重要会计政策、会计估计

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为前提，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和

其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、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、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

3、会计期间

本公司会计期间为公历1月1日至12月31日。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 本公司报告期内发生同一控制下企业合并的，采用权益结合法进行会计处理。合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。企业合并形成母子公司关系的，母公司应当编制合并报表，按照本公司制定的“合并财务报表”会计政策执行。

(2) 本公司报告期内发生非同一控制下的企业合并的，采用购买法进行会计处理。购买方区别下列情况确定合并成本：①一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。②通过多次交换交易分步实现的企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

A、在个别财务报表中，应当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，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益（例如，可供出售金融资产公允价值变动计入资本

公积的部分，下同）转入当期投资收益。

B、在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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转为购买日所属当期投资收益。购买方应当在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。④在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，购买方应当将其计入合并成本。

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

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

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足下列条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围：

- A、通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- B、根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- C、有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- D、在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

有证据表明母公司不能控制被投资单位，不纳入合并财务报表的合并范围。

(2) 合并财务报表编制方法

本公司合并财务报表以纳入合并范围的各子公司的个别财务报表为基础，根据其他相关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵消母公司与子公司、子公司与子公司之间发生内部交易对合并报表的影响编制。

(3) 少数股东权益和损益的列报

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

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

(4) 超额亏损的处理

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

(5) 当期增加减少子公司的合并报表处理

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

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

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。在报告期内处置子公司，将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金及现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

（1）汇兑差额的处理

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

（2）外币财务报表的折算

本公司对境外经营的财务报表进行折算时，遵循下列规定：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。比较财务报表的折算比照上述规定处理。

9、金融工具的确认和计量

（1）金融工具的确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

（2）金融资产的分类和计量

①本公司将持有的金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

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

③金融资产的后续计量

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

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

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

D、可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入资本公积，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售金融资产持有期间实现的利息或现金股利，计入当期损益。

④金融资产的减值准备

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

B、本公司确定金融资产发生减值的客观证据包括下列各项：

a) 发行方或债务人发生严重财务困难；

b) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

c) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

d) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

e) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

f) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

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

h) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

i) 其他表明金融资产发生减值的客观证据。

C、金融资产减值损失的计量

a) 持有至到期投资、贷款和应收款项减值损失的计量

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

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

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

b) 可供出售金融资产

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

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

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

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

(3) 金融负债的分类和计量

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

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

③金融负债的后续计量

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

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(4) 金融工具公允价值的确定方法

①如果该金融工具存在活跃市场，则采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

②如果该金融工具不存在活跃市场，则采用估值技术确定其公允价值。

(5) 金融资产转移确认依据和计量

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

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，应当按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

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

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

10、应收款项坏账准备的确认和计提

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 公司将占应收款项比重超过余额50%的定义为单项金额重大的应收款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明已发生减值，确认差值损失，计入当期损益；单独测试未发生减值的应收款项，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|---------|---|
| 组合1 | 已单独计提减值准备的应收款项外，根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现实情况分析法确定坏账准备计提的比例 |

| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
|----------------|-------|
| 组合1 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账 龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年） | 6% | 6% |
| 1-2年 | 10% | 10% |
| 2-3年 | 20% | 20% |
| 3-4年 | 30% | 30% |
| 4-5年 | 50% | 50% |
| 5年以上 | 100% | 100% |

(3)单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：

| | |
|-------------|--|
| 单项计提坏账准备的理由 | 有客观证据表明单项金额虽不重大，但引起发生了特殊减值的应收款进行单项减值测试 |
| 坏账准备的计提方法 | 以账龄为基础，根据客观证据具体测试后确定坏账准备 |

11、存货的分类和计量

(1) 存货分类：本公司存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处于生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。具体划分为原材料、包装物、低值易耗品、库存商品、开发产品、开发成本等。

(2) 存货的确认：本公司存货同时满足下列条件的，予以确认：

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

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

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

销法或者分次计入成本费用法进行摊销。

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

①可变现净值的确定方法：

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

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

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。

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

②本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。

对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

(6) 存货的盘存制度：本公司采用永续盘存制。

12、 长期股权投资的计量

(1) 初始计量

本公司分别下列两种情况对长期股权投资进行初始计量：

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、同一控制下的企业合并中，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

B、非同一控制下的企业合并中，购买方区别下列情况确定合并成本：

a) 一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

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

c) 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，应当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，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

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

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

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润。支付给有关证券承销机构的手续费、佣金等与权益性证券发行直接相关的费用，自权益性证券的溢价发行收入中扣除，溢价发行收入不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

C、投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

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

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

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

(2) 后续计量

本公司在长期股权投资持有期间，根据对被投资单位的影响程度及是否存在活跃市场、公允价值能否可靠取得等进行划分，并分别采用成本法及权益法进行核算。对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算；对被投资单位能够实施控制的长期股权投资，以及对被投资

单位不具有共同控制或重大影响、并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算。

①采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，投资企业应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

公司按照上述规定确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。在判断该类长期股权投资是否存在减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产（包括相关商誉）账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，应当按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

②采用权益法核算的长期股权投资，本公司在取得长期股权投资以后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

采用权益法核算的长期投资，本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③按照公司会计政策规定采用成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值按照公司“金融工具的确认和计量”相关会计政策处理；其他按照公司会计政策核算的长期股权投资，其减值按照公司制定的“资产减值”会计政策处理。

④本公司处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

本公司对外投资符合下列情况时，确定为投资单位具有共同控制：①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理，但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

本公司对外投资符合下列情况时，确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；③与被

投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

按照成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值应当按照本公司“金融工具确认和计量”会计政策处理；其他长期股权投资，其减值按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

13、投资性房地产的确认和计量

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

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

（2）本公司投资性房地产同时满足下列条件的，予以确认：

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

（3）初始计量

投资性房地产按照成本进行初始计量。

①外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；
②自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；

③以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）后续计量

本公司的投资性房地产采用成本模式计量。

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

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

14、固定资产的确认和计量

本公司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。

(1) 固定资产在同时满足下列条件时，按照成本进行初始计量：

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

(2) 固定资产折旧

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

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

| 类别 | 使用年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|---------|--------|---------|
| 房屋及建筑物 | 2-30 | 3-10 | 3-48.50 |
| 通用设备 | 5-15 | 3-10 | 6-19.4 |
| 专用设备 | 15-30 | 3-10 | 3-6.47 |
| 运输设备 | 5-10 | 3-10 | 18-19.4 |

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

(3) 融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

本公司融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

本公司融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 固定资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

15、在建工程的核算方法

(1) 本公司的在建工程包括建筑工程、安装工程、在安装设备、待摊支出以及单项工程等。

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

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

(4) 在建工程的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

16、借款费用的核算方法

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

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

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

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

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

(2) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

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

17、无形资产的确认和计量

本公司无形资产是指本公司所拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

(1) 无形资产的确认

本公司在无形资产同时满足下列条件时，予以确认：

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 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。

(2) 无形资产的计量

①本公司无形资产按照成本进行初始计量。

②无形资产的后续计量

A、对于使用寿命有限的无形资产本公司在取得时判定其使用寿命并在以后期间在使用寿命内系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入相关成本、费用核算。使用寿命不确定的无形资产不摊销。

B、无形资产的减值，按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。

18、长期待摊费用的核算方法

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

19、收入确认方法和原则

本公司的收入包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

(1) 销售商品收入

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

（2）提供劳务收入

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

确定提供劳务交易完工进度的方法：已完工作的测量（已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例、已经发生的成本占估计总成本的比例）。

②本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。

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

20、政府补助的确认和计量

（1）政府补助的确认

本公司收到政府无偿拨入的货币性资产或非货币性资产，同时满足下列条件时，确认为政府补助：

- ① 企业能够满足政府补助所附条件；
- ② 企业能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量：

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

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

与收益相关的政府补助，用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，

在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

③ 已确认的政府补助需要返还的，分别下列情况处理：

A、存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

B、不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

21、所得税会计处理方法

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

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

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

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

(2) 递延所得税负债

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

22、经营租赁和融资租赁会计处理

(1) 经营租赁

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

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

(2) 融资租赁

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

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

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

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

23、主要会计政策和会计估计的变更

(1) 会计政策变更

报告期内无会计政策变更事项发生。

(2) 会计估计变更

报告期内无会计估计变更事项发生。

24、前期会计差错更正

报告期内无前期会计差错更正事项发生。

25、资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试-估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

26、公司年金计划的主要内容及重大变化

本公司尚无年金计划。

（三）税项

- 1、 增值税征收率为 4%。
- 2、 营业税税率为营业收入的 3%、5%。
- 3、 城市维护建设税为应纳流转税额的 7%、5%。
- 4、 教育费附加为应纳流转税额的 3%。
- 5、 堤防维护费为应纳流转税额的 2%。
- 6、 平抑副食品价格基金为销售收入的 1‰。
- 7、 地方教育发展费为销售收入的 1‰。
- 8、 企业所得税：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，根据陕西省国家税务局《关于陕西华山三特索道有限公司执行西部大开发税收优惠政策的批复》（陕国税函[2003]377号文）和渭南市国家税务局《关于陕西华山三特索道有限公司执行西部大开发税收优惠政策的批复》（渭国税函[2003]146号），陕西华山三特索道有限公司2002年至2010年公司执行15%的企业所得税税率，由渭南市国家税务局负责审核确认。2011年根据“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”。经渭南市国家税务局确认陕西华山三特索道有限公司2011年度暂按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，贵州三特梵净山旅业发展有限公司2011年度减按15%税率缴纳企业所得税。2011年度上述两个公司实际税率待《西部地区鼓励类产业目录》发布后，以最终所属地税务局确认所得税率为准。

本公司全资子公司珠海景山三特索道有限公司、海南三特索道有限公司和控股子公司海南陵水猴岛旅业发展有限公司位于经济特区，根据国务院国发[2007]第39号《关于实施企业所得税过渡优惠政策的通知》的规定，所得税率2008年按18%的税率计征，2009年按20%税率计征，2010年按22%税率计征，2011年按24%税率计征，2012年按25%税率计征。

公司和其他控股子公司的所得税税率为25%。

9、其他税项依据有关规定计缴。

（四）企业合并及合并财务报表

1、子公司情况

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (单位:万元) | 经营范围 |
|-----------------|-------|--------------------|------|-----------------|---|
| 武汉三特置业有限公司 | 全资子公司 | 江岸区东方恒星园1栋5、6层 | 综合 | 8000 | 房地产开发及商品房销售（三级）；楼宇、房产、设施的后勤管理服务；设备设施的出租、水电线路维修；普通机械、电器机械、五金交电、建筑材料、百货、日用杂品、工艺美术品零售兼批发；商品房销售代理、咨询、策划、存量房居间及代理。 |
| 武夷山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 武夷山市武夷源生态旅游区（四新场部） | 旅游业 | 1000 | 风景区旅游项目开发、建设、索道项目的开发、建设、经营及相关配套服务（旅行社除外）；经营餐饮及茶楼。（以上经营范围涉及许可经营项目的，应在取得相关部门的许可后方可经营） |
| 神农架三特旅业投资管理有限公司 | 全资子公司 | 湖北省神农架林区木鱼镇 | 综合 | 1000 | 游览景区管理，旅游投资管理，市场管理，物业管理，房屋租赁，场地出租，纺织、服装、日用品、工艺美术品批发零售，索道项目开发建设、经营及相关配套服务（凭资质证从事经营活动）。 |
| 神农架三特物业开 | 全资子公司 | 湖北省神农架林区木鱼 | 综合 | 1000 | 房地产开发，旅游景点开发，楼宇、房产设施的管理服务，设备设施出租，水电线路维修，电器机械，五金交电 |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (单位:万元) | 经营范围 |
|------------------|-------|-------------------|------|-----------------|---|
| 发管理有限公司 | | 镇 | | | 电, 建筑材料, 日用百货, 工艺美术品、旅游纪念品批发零售, 房屋出租。 |
| 克什克腾旗三特青山索道有限公司 | 全资子公司 | 克什克腾旗宾馆五号楼三楼 | 索道运营 | 500 | 索道的开发、经营及相关配套项目的服务(国家法律、法规及国务院决定应经审批的未获审批前不得生产经营) |
| 华阴三特华山宾馆有限公司 | 全资子公司 | 华阴市玉泉东路 | 酒店业 | 4800 | 住宿.餐饮.烟酒.付食.饮料.停车.娱乐.足浴.美容美发.茶庄.旅游用品零售、商铺租赁(以上经营范围凡涉及国家有专项专营规定的从其规定) |
| 贵州三特梵净山旅游发展有限公司 | 全资子公司 | 贵州省江口县黑湾河梵净山自然保护区 | 旅游业 | 5000 | 景区开发、客运索道(有效期截止2012年4月9日); 旅游接待、旅游纪念品、土特产品经营等综合性旅游服务项目; 餐饮服务、定型包装食品、瓶装酒、饮料类(有效期截止2013年5月25日)。(上述经营范围涉及行政许可经营项目的凭有效许可证件经营) |
| 贵州三特梵净山旅游观光车有限公司 | 全资子公司 | 贵州省江口县太平乡梵净山村 | 旅游业 | 760 | 景区旅游观光车营运、停车场服务。 |
| 贵州江口武陵景区管理有限公司 | 全资子公司 | 江口县双江镇杨澜桥花园 | 旅游业 | 2550 | 景区管理服务、旅游纪念品销售。 |
| 海南浪漫天缘海上旅游有限公司 | 全资子公司 | 海南省陵水县新村镇三特索道公司内 | 旅游业 | 3000 | 海上旅游观光; 海上运动; 潜水; 休闲服务; 旅游纪念品的销售。(凡需行政许可的项目凭许可证经营) |
| 咸丰三特旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 咸丰县高乐山镇荆南路28号 | 旅游业 | 5000 | 旅游资源的投资、开发经营; 旅游景观地产的开发、经营; 旅游交通; 相关配套服务、销售。(凭有效证件经营) |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 保康县城关镇河西路5号 | 旅游业 | 500 | 索道、旅游景区开发、旅游地产开发(凭有效资质证经营), 旅游配套服务设施开发管理, 旅游商品开发与销售。(以上项目涉及前置审批的除外) |
| 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 南漳县东巩镇星月路 | 旅游业 | 500 | 旅游景区开发经营管理。 |
| 崇阳三特隗水河旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 崇阳县天城镇仪表路6号 | 旅游业 | 5000 | 许可经营项目: 无; 一般经营项目: 温泉、旅游资源的投资、开发; 关联产业的投资和管理; 旅游景观地产的投资、开发。 |
| 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 控股子公司 | 钟祥市石城大道东路2号 | 旅游业 | 6350 | 旅游基础设施、景点等项目的投资, 景区(点)经营。 |
| 克什克腾旗三特旅游发展有 | 控股子公司 | 克什克腾旗宾馆五号楼三楼 | 旅游业 | 1000 | 索道、旅游景区开发、旅游地产开发(凭有效资质证经营), 旅游配套服务设施开发管理, 旅游商品开发与销售。(以上项目涉及前置审批的除外) |

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (单位:万元) | 经营范围 |
|-------------------|-------|-----------------------|---------|-----------------|---|
| 有限公司 | | | | | |
| 武夷山三特茶业有限公司 | 控股子公司 | 武夷山市金盘亭(机场对面)A1#1、2号房 | 茶业种植及销售 | 10 | 茶叶种植,茶具销售,茶文化交流;零售预包装食品兼散装食品(茶叶)(有效期至2014年09月06日止)。(以上经营范围涉及许可经营项目的,应在取得有关部门的许可后方可经营) |
| 崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司 | 控股子公司 | 崇阳县天城镇仪表路6号 | 蔬果种植及销售 | 1000 | 蔬菜、水果种植、销售;水产品养殖、销售;房地产开发。 |
| 武汉三特酒店管理有限公司 | 全资子公司 | 武汉东湖开发区鲁巷绿化广场资本大厦3F | 酒店管理 | 100 | 酒店管理(不含餐饮经营);酒店用品销售。(上述经营范围中国家有专项规定的项目经审批后或凭许可证在核定期限内经营) |

| 子公司全称 | 期末实际出资额 (单位:万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) | 是否合并报表 |
|------------------|--------------------|---------------------|-------------|--------------|--------|
| 武汉三特置业有限公司 | 8000 | | 100% | 100% | 是 |
| 武夷山三特索道有限公司 | 1000 | | 100% | 100% | 是 |
| 神农架三特旅业投资管理有限公司 | 1000 | | 100% | 100% | 是 |
| 神农架三特物业开发管理有限公司 | 1000 | | 100% | 100% | 是 |
| 克什克腾旗三特青山索道有限公司 | 500 | | 100% | 100% | 是 |
| 华阴三特华山宾馆有限公司 | 4800 | | 100% | 100% | 是 |
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 5000 | | 100% | 100% | 是 |
| 贵州三特梵净山旅游观光车有限公司 | 1092 | | 100% | 100% | 是 |
| 贵州江口武陵景区管理有限公司 | 2550 | | 100% | 100% | 是 |
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 3000 | | 100% | 100% | 是 |
| 咸丰三特旅游开发有限公司 | 5000 | | 100% | 100% | 是 |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 500 | | 100% | 100% | 是 |
| 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 | 500 | | 100% | 100% | 是 |
| 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司 | 5000 | | 100% | 100% | 是 |
| 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 6350 | | 95% | 95% | 是 |
| 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | 550 | | 55% | 55% | 是 |

| 子公司全称 | 期末实际出资额（单位：万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 是否合并报表 |
|-------------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 武夷山三特茶业有限公司 | 9 | | 90% | 90% | 是 |
| 崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司 | 510 | | 51% | 51% | 是 |
| 武汉三特酒店管理有限公司 | 100 | | 100% | 100% | 是 |

| 子公司全称 | 少数股东权益（单位：元） | 少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额 |
|-------------------|--------------|----------------------|
| 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 2,990,938.81 | |
| 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | 4,346,810.08 | |
| 武夷山三特茶业有限公司 | 9,133.96 | |
| 崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司 | 4,608,940.00 | |

(2) 同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（单位：万元） | 经营范围 |
|--------------|-------|---------------|-----------|-------------|---|
| 武汉市汉金堂投资有限公司 | 全资子公司 | 武汉市桥口区解放正巷29号 | 旅游业和房地产开发 | 7200 | 对城市商业旅游项目及相关配套服务设施的投资、开发；房地产开发、商品房销售。（国家有专项审批的项目经审批后方可经营） |
| 海南塔岭旅业开发有限公司 | 全资子公司 | 定安县塔岭开发区 | 旅游业和房地产开发 | 5000 | 旅游景点开发；房地产开发与经营；农业项目综合开发；园林绿化服务；珍禽动物饲养及经营（分支机构经营）。（凡需行政许可的项目凭许可证经营） |

| 子公司全称 | 期末实际出资额（单位：万元） | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） | 是否合并报表 |
|--------------|----------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 武汉市汉金堂投资有限公司 | 7,132.71 | | 100% | 100% | 是 |
| 海南塔岭旅业开发有限公司 | 4,912.11 | | 100% | 100% | 是 |

(3) 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本（单位：万元） | 经营范围 |
|-------|-------|-----|------|-------------|------|
|-------|-------|-----|------|-------------|------|

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 (单位:万元) | 经营范围 |
|-----------------|-------|--------------------|------|-----------------|---|
| 陕西华山三特索道有限公司 | 控股子公司 | 陕西华阴市华山风景区 | 旅游业 | USD 405 | 华山风景区交通缆车的建设, 经营及本景区饮食、住宿、游乐、购物服务。 |
| 海南三特索道有限公司 | 全资子公司 | 海南省陵水县新村镇 | 旅游业 | 4000 | 索道项目的开发、建设、经营, 兴建宾馆(客房、餐饮服务、商务中心)及旅游配套服务(需行政许可项目凭许可证经营)。 |
| 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 控股子公司 | 海南省陵水县新村镇 | 旅游业 | 1500 | 索道、海上游乐, 旅游景点, 交通(车船)贸易, 服务, 娱乐, 副食, 旅行社, 酒店、餐饮, 贸易, 卷烟, 酒类。(凡需行政许可的项目凭许可证经营) |
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 全资子公司 | 庐山植青路71号 | 缆车运营 | 1800 | 缆车运输及配套服务(凭许可证有效期经营)。 |
| 庐山东谷旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 庐山中四路6号 | 旅游业 | 100 | 旅游景点的开发与经营、旅游服务设置的开发与经营、相关旅游服务的开发与经营、旅游项目投资出售缆车票务活动、酒吧。 |
| 珠海景山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 珠海市吉大海滨北路景山公园内 | 旅游业 | 1000 | 索道、滑道及相应设施的建设和经营管理, 配套旅游纪念品的销售业务(仅限在三特索道景区内经营)。茶艺; 定型包装食品的零售。 |
| 广州白云山三特滑道有限公司 | 全资子公司 | 广州市白云区白云山风景区内(百花园) | 旅游业 | 1000 | 游乐园经营(不含高危体育项目); 蹦极(有效期至2014年9月8日); 零售: 预包装、散装食品(有效期至2013年11月1日); 制售: 中餐(不含凉菜, 不含糕点, 不含生食海产品, 限供餐人数400人)(有效期至2014年12月12日); 制售: 粥、粉、面食(限分支机构经营)。 |
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 控股子公司 | 武汉市江岸区解放大道738号 | 旅游业 | 100 | 入境旅游、国内旅游业务。 |

| 子公司全称 | 期末实际出资额 (单位:万元) | 实质上构成对子公司净投资的其他项目余额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|-----------------|--------------------|---------------------|---------|----------|--------|
| 陕西华山三特索道有限公司 | 2,533.275 | | 75% | 75% | 是 |
| 海南三特索道有限公司 | 5,000 | | 100% | 100% | 是 |
| 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 1,350 | | 90% | 90% | 是 |
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 2,618.55 | | 100% | 100% | 是 |
| 庐山东谷旅游开发有限公司 | 100 | | 100% | 100% | 是 |
| 珠海景山三特索道有限公司 | 1,300 | | 100% | 100% | 是 |
| 广州白云山三特滑道有限公司 | 1,215.39 | | 100% | 100% | 是 |
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 350.00 | | 70% | 70% | 是 |

| 子公司全称 | 少数股东权益(单位:元) | 少数股东权益中用于冲减少 |
|-------|--------------|--------------|
|-------|--------------|--------------|

| | | 数股东损益的金额 |
|-----------------|--------------|----------|
| 陕西华山三特索道有限公司 | 5,015,639.02 | |
| 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 2,423,211.09 | |
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 953,696.48 | |

2. 合并范围变更情况

(1) 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 期末净资产 | 本期净利润 |
|-------------------|--------------|-------------|
| 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | 9,659,577.96 | -340,422.04 |
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 3,186,135.04 | -621,011.73 |
| 武汉三特酒店管理有限公司 | 999,020.00 | -980.00 |
| 武夷山三特茶业有限公司 | 91,339.56 | -8,660.44 |
| 崇阳三特雩水河生态农庄开发有限公司 | 9,406,000.00 | -594,000.00 |

(2) 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 处置日净资产 | 期初至处置日净利润 |
|------------------|---------------|-------------|
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 29,615,837.77 | -162,081.72 |

(3) 本期发生的非同一控制下企业合并

| 被合并方 | 商誉金额 | 商誉计算方法 |
|-----------------|------------|--------|
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 840,000.00 | |

(4) 合并报表变更原因及情况说明：

A. 2011年9月，经公司董事会决议，公司与宁夏鑫泰能源集团有限公司共同投资设立克什克腾旗三特旅业发展有限公司。该公司注册资本为1,000.00万元，其中公司出资550万元，持股比例55%；宁夏鑫泰能源集团有限公司出资450万元，持股比例45%，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

B. 2011年5月，经公司总裁办公会决议，公司与苏永宁、李鸿签订增资扩股协议，由公司出资350万元对武汉凤凰国际旅行社有限公司进行溢价增资，该公司注册资本由原来30万元增加到100万元，并将公司更名为“湖北三特凤凰国际旅行社有限公司”，公司持股比例70%，自该公司注册资本变更之日起将其纳入合并报表范围。

C. 2011年12月，经公司总裁办公会决议，公司出资100万元设立武汉三特酒店管理有限公司，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

D. 2011年9月，经子公司武夷山三特索道有限公司董事会决议，由武夷山三特索道有限公司与自然人魏钢共同出资10万元设立武夷山三特茶业有限公司，其中武夷山三特索道有限公司出资9.00万元，持股比例90%；魏钢出资1万元，持股比例10%，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

E. 2011年12月，经公司董事会决议，公司子公司崇阳三特隼水旅游开发有限公司与宁夏鑫泰能源集团有限公司共同以现金出资1,000.00万元，注册成立崇阳三特隼水河生态农庄开发有限公司。其中崇阳三特隼水河旅游开发有限公司出资510万元，持股比例51%；宁夏鑫泰能源集团有限公司出资490万元，持股比例49%，自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

F. 2011年6月，经公司董事会决议，公司与湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司（以下简称“鄂圈投公司”）对湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司（以下简称“荆楚公司”）进行增资，其中公司出资1,020万元，鄂圈投公司出资980万元，荆楚公司增资后由1000万元增至3000万元。增资后公司与鄂圈投公司签定股权转让协议，公司将其所持荆楚公司2%的股权转让给鄂圈投公司，转让价格60万元。转让完成后，鄂圈投公司持有荆楚公司51%的股权，公司持有荆楚公司49%的股权，自股权变更之日起报告期不再纳入合并范围。

（五）合并会计报表主要项目附注

（以下附注未经特别注明，年末余额指2011年12月31日账面余额，年初余额指2010年12月31日账面余额，本年发生额指2011年发生额，上年发生额指2010年发生额，金额单位为人民币元）

1. 货币资金

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 现 金 | 2,217,762.40 | 656,024.91 |
| 银行存款 | 106,784,783.65 | 86,350,377.38 |
| 合 计 | 109,002,546.05 | 87,006,402.29 |

| 项 目 | 年末余额 | | | |
|-----|------|--------------|--------|--------------|
| | 币种 | 原币 | 汇率 | 人民币 |
| 现 金 | RMB | 2,173,008.72 | 1.00 | 2,173,008.72 |
| | EUR | 5,482.84 | 8.1625 | 44,753.68 |
| | 小计 | — | — | 2,217,762.40 |

| | | | | |
|------|-----|----------------|------|----------------|
| 银行存款 | RMB | 106,784,783.65 | 1.00 | 106,784,783.65 |
| | 小计 | —— | —— | 106,784,783.65 |
| 合 计 | | | | 109,002,546.05 |

| 项 目 | 年初余额 | | | |
|------|------|---------------|--------|---------------|
| | 币种 | 原币 | 汇率 | 人民币 |
| 现 金 | RMB | 612,966.52 | 1.0000 | 612,966.52 |
| | USD | 341.01 | 6.5700 | 2,240.44 |
| | EUR | 4,654.27 | 8.7700 | 40,817.95 |
| | 小计 | —— | —— | 656,024.91 |
| 银行存款 | RMB | 86,350,377.38 | 1.0000 | 86,350,377.38 |
| | 小计 | —— | —— | 86,350,377.38 |
| 合 计 | | | | 87,006,402.29 |

2. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

| 种 类 | 年末余额 | | | |
|---------------------------|--------------|--------|------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 组合1 | 6,735,721.31 | 97.23 | 422,298.93 | 6.27 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 191,554.00 | 2.77 | 191,554.00 | 100.00 |
| 合 计 | 6,927,275.31 | 100.00 | 613,852.93 | 8.86 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|-----------------------------|------|-------|------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的 应收账款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|----------------------------------|--------------|--------|------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 组合1 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款 | 2,337,950.19 | 100.00 | 206,703.45 | 8.84 |
| 合 计 | 2,337,950.19 | 100.00 | 206,703.45 | 8.84 |

应收账款种类的说明：根据公司实际情况，报告期应收账款分为按组合计提坏账准备的应收账款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账 龄 | 年末余额 | | |
|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年以内（含1年） | 6,547,353.71 | 97.20 | 392,841.22 |
| 1年至2年（含2年） | 144,493.60 | 2.15 | 14,449.36 |
| 2年至3年（含3年） | 24,366.50 | 0.36 | 4,873.30 |
| 3年至4年（含4年） | 8,496.00 | 0.13 | 2,548.80 |
| 4年至5年（含5年） | 6,850.50 | 0.10 | 3,425.25 |
| 5年以上 | 4,161.00 | 0.06 | 4,161.00 |
| 合 计 | 6,735,721.31 | 100.00 | 422,298.93 |

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|------------|--------------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年以内（含1年） | 2,069,871.69 | 88.53 | 124,192.30 |
| 1年至2年（含2年） | 56,537.00 | 2.42 | 5,653.70 |
| 2年至3年（含3年） | 8,976.00 | 0.38 | 1,795.20 |
| 3年至4年（含4年） | 131,102.50 | 5.61 | 39,330.75 |
| 4年至5年（含5年） | 71,463.00 | 3.06 | 35,731.50 |
| 合 计 | 2,337,950.19 | 100.00 | 206,703.45 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款：

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|--------|------|------|------|------|
|--------|------|------|------|------|

| | | | | |
|-------|------------|------------|------|------|
| 索道门票款 | 191,554.00 | 191,554.00 | 100% | 无法收回 |
| 合 计 | 191,554.00 | 191,554.00 | | |

(2) 本报告期应收账款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(3) 应收账款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占应收账款总额的比例(%) |
|--------------|--------|--------------|-------|---------------|
| 武汉龟山旅游开发有限公司 | 非关联方 | 1,800,000.00 | 1 年以内 | 25.98 |
| 海口民间旅行社 | 非关联方 | 517,956.00 | 1 年以内 | 7.48 |
| 华山风景区管理局 | 非关联方 | 306,638.00 | 1 年以内 | 4.43 |
| 华阴市财政局及公路总公司 | 非关联方 | 200,000.00 | 1 年以内 | 2.89 |
| 航空国际旅行社 | 非关联方 | 154,581.00 | 1 年以内 | 2.23 |
| 合 计 | | 2,979,175.00 | | 43.01 |

3. 预付账款

(1) 预付账款按账龄结构列示:

| 账龄结构 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|------------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 金额 | 占总额的比例 (%) | 金额 | 占总额的比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 5,506,839.16 | 89.28 | 4,144,118.64 | 79.10 |
| 1 年至 2 年 (含 2 年) | 60,802.11 | 0.98 | | |
| 2 年至 3 年 (含 3 年) | | | 608,913.85 | 11.62 |
| 3 年至 4 年 (含 4 年) | 600,663.85 | 9.74 | 486,375.00 | 9.28 |
| 合 计 | 6,168,305.12 | 100.00 | 5,239,407.49 | 100.00 |

(2) 预付账款年末余额中无持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项。

(3) 预付款项金额前五名单位情况:

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 时间 | 未结算原因 |
|----------------|--------|--------------|--------|------------|
| 珞珈山科技信息园 | 非关联方 | 910,000.00 | 2011 年 | 未到受益期 |
| 青山国家地质公园管理有限公司 | 非关联方 | 600,000.00 | 2008 年 | 未到受益期 |
| 三河多贝玛亚公司 | 非关联方 | 548,635.49 | 2011 年 | 所购资产尚未通过验收 |
| 湖北悦兮半岛温泉 | 非关联方 | 270,112.00 | 2011 年 | 未到受益期 |
| 珠海嘉一装饰设计有限公司 | 非关联方 | 118,326.79 | 2011 年 | 未到受益期 |
| 合 计 | | 2,447,074.28 | | |

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露:

| 种 类 | 年末余额 | | | |
|--------------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应 收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 组合1 | 20,779,512.64 | 89.55 | 4,881,795.41 | 23.49 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其 他应收款 | 2,425,438.10 | 10.45 | | |
| 合 计 | 23,204,950.74 | 100.00 | 4,881,795.41 | 21.03 |

| 种 类 | 年初余额 | | | |
|--------------------------------|---------------|--------|--------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的 其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 组合1 | 20,042,876.93 | 100.00 | 6,938,113.23 | 34.62 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准 备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 20,042,876.93 | 100.00 | 6,938,113.23 | 34.62 |

其他应收款种类的说明: 根据公司实际情况, 报告期其他应收款分为按组合计提坏账准备的其他应收款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

| 账 龄 | 年末余额 | | |
|-----------|---------------|-------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年以内(含1年) | 14,822,478.57 | 71.33 | 889,348.73 |

| 账 龄 | 年末余额 | | |
|------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年至2年（含2年） | 1,153,188.15 | 5.55 | 115,318.82 |
| 2年至3年（含3年） | 527,434.64 | 2.54 | 105,486.93 |
| 3年至4年（含4年） | 326,011.08 | 1.57 | 97,803.32 |
| 4年至5年（含5年） | 553,125.17 | 2.66 | 276,562.59 |
| 5年以上 | 3,397,275.03 | 16.35 | 3,397,275.02 |
| 合 计 | 20,779,512.64 | 100.00 | 4,881,795.41 |

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年以内（含1年） | 7,549,890.74 | 37.67 | 452,993.42 |
| 1年至2年（含2年） | 1,670,452.42 | 8.33 | 167,045.24 |
| 2年至3年（含3年） | 860,588.47 | 4.29 | 172,117.70 |
| 3年至4年（含4年） | 1,430,182.40 | 7.14 | 429,054.72 |
| 4年至5年（含5年） | 5,629,721.51 | 28.09 | 2,814,860.76 |
| 5年以上 | 2,902,041.39 | 14.48 | 2,902,041.39 |
| 合 计 | 20,042,876.93 | 100.00 | 6,938,113.23 |

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款：

| 其他应收款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
|----------|--------------|------|-------|-------|
| 咸丰国库收付中心 | 2,425,438.10 | | 0.00% | 无减值风险 |
| 合 计 | 2,425,438.10 | | | |

注：报告期咸丰三特旅游开发有限公司收到咸丰县财政局拨付的用于咸丰坪坝营生态旅游区二期建设项目工程的补贴款 1,200 万元，其中由咸丰国库收付中心代付工程建设款 9,574,561.90 元，余款 2,425,438.10 元尚未支付。

(2) 本报告期其他应收款中无持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(3) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|---------------|------|----------------|
| 钟祥人民法院 | 非关联关系 | 5,000,000.00 | 1年以内 | 21.55 |
| 咸丰国库收付中心 | 非关联关系 | 2,425,438.10 | 1年以内 | 10.45 |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 关联关系 | 2,403,472.77 | 1年以内 | 10.36 |
| 武汉汇新房地产开发有限公司 | 非关联关系 | 1,600,000.00 | 1年以内 | 6.90 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 关联关系 | 1,325,875.87 | 1年以内 | 5.71 |
| 合 计 | | 12,754,786.74 | | 54.97 |

(4) 应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|------------------|--------|--------------|----------------|
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 关联关系 | 2,403,472.77 | 10.36 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 关联关系 | 1,325,875.87 | 5.71 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 关联关系 | 381,714.90 | 1.64 |
| 合 计 | -- | 4,111,063.54 | 17.71 |

5. 存货

(1) 存货分类:

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 低值易耗品 | 846,718.51 | | 846,718.51 | 1,043,721.79 | | 1,043,721.79 |
| 库存商品 | 1,028,687.67 | | 1,028,687.67 | 976,242.35 | | 976,242.35 |
| 开发产品 | 41,596,092.16 | | 41,596,092.16 | 57,157,301.71 | | 57,157,301.71 |
| 开发成本 | 138,868,188.13 | | 138,868,188.13 | 122,550,077.59 | | 122,550,077.59 |
| 合 计 | 182,339,686.47 | | 182,339,686.47 | 181,727,343.44 | | 181,727,343.44 |

(2) 开发成本明细情况:

| 工程项目名称 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年完工转出 | 其他减少额 | 年末余额 |
|----------------------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 神农架三特物业管理有限公司木鱼镇古街一、二期开发项目 | 6,318,567.70 | 9,037,132.76 | | 5,675,782.30 | 9,679,918.16 |
| 海南省定安县天籁谷房地产开发项目 | 32,905,106.64 | 14,551,972.25 | 1,821,252.17 | | 45,635,826.72 |
| 武汉市汉正街索道大厦 | 83,326,403.25 | 226,040.00 | | | 83,552,443.25 |
| 合计 | 122,550,077.59 | 23,815,145.01 | 1,821,252.17 | 5,675,782.30 | 138,868,188.13 |

(3) 其中神农架三特物业管理有限公司木鱼镇古街一、二期开发项目含有借款费用资本化的金额933,371.27元。

(4) 报告期末存货用于借款抵押的金额为10,334.84万元，其中：①公司以子公司神农架三特物业管理有限公司开发产品及子公司钟祥大洪山旅游投资开发有限公司房产作抵押取得短期借款2,000.00万元。②公司以子公司武汉市汉金堂投资有限公司土地权证-索道大厦作抵押取得长期借款2,450.00万元。

(5) 报告期末存货未减值，故未计提存货减值准备。

6. 一年内到期的非流动资产:

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------|------------|
| 一年内待摊销的长期待摊费用 | 826,201.10 | 987,594.77 |
| 合计 | 826,201.10 | 987,594.77 |

7. 对合营企业投资和联营企业投资

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|--------|-------------|------|------|-----------|------------|-------------------|
| 一、联营企业 | | | | | | | |
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 有限责任公司 | 五峰土家族自治县 | 张路生 | 旅游业 | 14,000.00 | 46.836% | 46.836% |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 有限责任公司 | 随州市长岗镇 | 周富贵 | 旅游业 | 1,000.00 | 49% | 49% |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 有限责任公司 | 襄樊市襄城区隆中路6号 | 刘丹军 | 旅游业 | 3,000.00 | 49% | 49% |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 有限责任公司 | 海口市国贸路16号 | 余荣刚 | 旅游业 | 200.00 | 20% | 20% |

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| 一、联营企业 | | | | | |
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 133,470,318.28 | 20,816,543.01 | 112,653,775.27 | 1,094,876.00 | -731,234.69 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 49,713,352.17 | 39,684,331.12 | 10,029,021.05 | 2,035,219.00 | 39,496.27 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 54,884,178.70 | 24,435,585.45 | 30,448,593.25 | 10,283,233.96 | 670,673.76 |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 8,239,875.83 | 7,898,243.79 | 341,632.04 | 693,600.18 | -1,658,367.96 |

注1：经公司董事会决议，2010年公司出资3,721.30万元收购了湖北柴埠溪旅游股份有限公司（以下简称柴埠溪公司）45.535%的股权，报告期柴埠溪公司申请增资6,000万元，分两期到位，其中公司认购2,914.24万元并在两年内到位，需承担按10%的年资金使用费率计算的出资额延期到位溢价。2011年10月柴埠溪公司已办理了工商变更登记，增资后公司持股比例增加到46.836%，报告期末公司出资暂未到位。

注2：经全资子公司海南塔岭旅业开发有限公司股东会决议，由其与武汉汇新房地产开发有限公司共同出资组建海南天籁谷公寓度假村管理有限公司，注册资本200万元，其中武汉汇新房地产开发有限公司出资160万元，占注册资本的80%；海南塔岭旅业开发有限公司出资40万元，占注册资本的

20%。

8. 长期股权投资

| 股权投资类别 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资 | 57,148,245.82 | 38,713,688.03 |
| 成本法核算的长期股权投资 | 29,280,000.00 | 8,280,000.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 3,900,000.00 | 3,900,000.00 |
| 合 计 | 82,528,245.82 | 43,093,688.03 |

(1) 权益法核算的长期股权投资情况

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 37,213,000.00 | 37,248,820.89 | -2,932.48 | 37,245,888.41 | 46.836% | 46.836% |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 4,900,000.00 | 1,464,867.14 | 3,449,353.17 | 4,914,220.31 | 49.00% | 49.00% |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 14,700,000.00 | | 14,919,810.69 | 14,919,810.69 | 49.00% | 49.00% |
| 海南天籟谷公寓度假村管理有限公司 | 400,000.00 | | 68,326.41 | 68,326.41 | 20% | 20% |
| 合 计 | 57,213,000.00 | 38,713,688.03 | 18,434,557.79 | 57,148,245.82 | | |

(2) 成本法核算的长期股权投资情况

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 庐山五老峰旅游发展有限公司 | | 1,500,000.00 | -1,500,000.00 | | | |
| 天风证券有限责任公司 | 22,500,000.00 | | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | 1.79% | 1.79% |
| 汉口银行股份有限公司 | 780,000.00 | 780,000.00 | | 780,000.00 | | |
| 武汉高新技术产业投资担保有限公司 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 | | |
| 海南国邦企业股份有限公司 | 900,000.00 | 900,000.00 | | 900,000.00 | | |
| 海南南大高新股份有限公司 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 | | |
| 合 计 | 29,280,000.00 | 8,280,000.00 | 21,000,000.00 | 29,280,000.00 | | |

注1：2010年8月，公司子公司庐山三叠泉缆车有限公司与庐山旅游发展股份有限公司、九江海粤五老峰开发有限公司签订合作协议，由三方共同出资人民币5,000万元设立庐山五老峰旅游发展有限公司，其中公司应出资750万元，持股比例15%，2010年庐山三叠泉缆车有限公司实际出资150万元。公司成立后，因五老峰有轨缆车观光项目申报未获批准，2011年7月13日庐山五老峰旅游发展有限公司召开临时股东会，决议注销公司，并于2011年10月清算结束。根据清算结果，庐山三叠泉缆车有限公司收回投资款1,470,586.15元，形成投资损失29,413.85元。

注2：2010年10月公司董事会决议通过《关于投资参股天风证券有限责任公司的议案》，报告期公司以人民币2,250万元认购了天风证券有限责任公司1,500万股，占该公司83,700万元注册资本的1.79%。

注3：2011年6月，经公司董事会决议，公司与鄂圈投公司对湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司（以下简称“荆楚公司”）进行增资，其中公司出资1,020万元，鄂圈投公司出资980万元，荆楚公司增资后由1,000万元增至3,000万元。增资后公司与鄂圈投公司签定股权转让协议，公司将其所持荆楚公司2%的股权转让给鄂圈投公司，转让价格60万元。转让完成后，鄂圈投公司持有荆楚公司51%的股权，公司持有荆楚公司49%的股权，自股权变更之日起该公司不再纳入公司合并报表范围，公司将其长期投资由成本法转为权益法核算。

注4：股权质押情况：①公司以持有的海南三特索道有限公司、庐山三叠泉缆车有限公司的股权作质押取得短期借款4,000万元；②公司以持有的珠海景山三特索道有限公司、贵州三特梵净山旅业发展有限公司的股权作质押取得长期借款5,000万元；③公司以持有的咸丰三特旅游开发有限公司的股权作质押取得长期委托贷款6,200万元；④公司以持有的湖北柴埠溪旅游股份有限公司的股权3,721.30万元作为质押取得短期委托贷款3,000万元。

（3）长期投资减值准备

| 被投资单位名称 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 本期现金红利 |
|--------------|------------------------|--------------|----------|-----------|
| 汉口银行股份有限公司 | | | | 89,790.00 |
| 海南国邦企业股份有限公司 | | 900,000.00 | | |
| 海南南大高新股份有限公司 | | 3,000,000.00 | | |
| 合计 | | 3,900,000.00 | | 89,790.00 |

9. 投资性房地产

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|--------------------|--------------|-------------|-------|--------------|
| 一、原价合计 | 6,653,932.38 | | | 6,653,932.38 |
| 房屋、建筑物 | 6,653,932.38 | | | 6,653,932.38 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 518,215.39 | 217,798.20 | | 736,013.59 |
| 房屋、建筑物 | 518,215.39 | 217,798.20 | | 736,013.59 |
| 三、投资性房地产账面净值合计 | 6,135,716.99 | -217,798.20 | | 5,917,918.79 |
| 房屋、建筑物 | 6,135,716.99 | -217,798.20 | | 5,917,918.79 |
| 四、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 房屋、建筑物 | | | | |
| 五、投资性房地产账面价值合计 | 6,135,716.99 | -217,798.20 | | 5,917,918.79 |
| 房屋、建筑物 | 6,135,716.99 | -217,798.20 | | 5,917,918.79 |

注：报告期末投资性房地产未减值，故未计提投资性房地产减值准备。

10. 固定资产

(1) 固定资产明细：

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|--------------|----------------|---------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计 | 722,483,570.56 | 77,557,886.66 | 2,273,469.13 | 797,767,988.09 |
| 其中：房屋及建筑物 | 360,542,191.75 | 53,081,898.04 | 267,456.64 | 413,356,633.15 |
| 运输设备 | 33,673,921.30 | 8,223,309.70 | 1,272,148.14 | 40,625,082.86 |
| 通用设备 | 14,985,929.09 | 1,583,425.74 | 160,084.50 | 16,409,270.33 |
| 专用设备 | 313,281,528.42 | 14,669,253.18 | 573,779.85 | 327,377,001.75 |
| 二、累计折旧合计 | 240,451,618.56 | 40,096,535.13 | 1,045,964.87 | 279,502,188.82 |
| 其中：房屋及建筑物 | 62,138,488.89 | 16,107,936.33 | 60,361.04 | 78,186,064.18 |
| 运输设备 | 18,441,306.84 | 5,119,581.55 | 780,142.37 | 22,780,746.02 |
| 通用设备 | 9,603,254.45 | 996,192.52 | 87,847.08 | 10,511,599.89 |
| 专用设备 | 150,268,568.38 | 17,872,824.73 | 117,614.38 | 168,023,778.73 |
| 三、固定资产账面价值合计 | 482,031,952.00 | 37,461,351.53 | 1,227,504.26 | 518,265,799.27 |
| 其中：房屋及建筑物 | 298,403,702.86 | 36,973,961.71 | 207,095.60 | 335,170,568.97 |

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|------|----------------|---------------|------------|----------------|
| 运输设备 | 15,232,614.46 | 3,103,728.15 | 492,005.77 | 17,844,336.84 |
| 通用设备 | 5,382,674.64 | 587,233.22 | 72,237.42 | 5,897,670.44 |
| 专用设备 | 163,012,960.04 | -3,203,571.55 | 456,165.47 | 159,353,223.02 |

(2) 本年计提折旧40,042,057.13元，因控股投资湖北三特凤凰国际旅行社有限公司股权将其纳入合并报表范围增加累计折旧54,478.00元。

(3) 本年在建工程完工转入固定资产的金额为59,754,640.00元，详见附注（五）.11。

(4) 固定资产抵押情况：报告期末固定资产用于借款抵押的金额为 21,577.92 万元，其中：①公司以子公司海南三特索道有限公司的索道设备系统和索道上下站房屋，子公司陕西华山三特索道有限公司的索道设备系统作抵押，取得长期借款 5,300.00 万元；②公司以子公司华阴三特华山宾馆有限公司房产、土地使用权作抵押，取得短期借款 2,000.00 万元；③公司以子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司的梵净山客运架空索道作抵押，取得长期借款 4,500.00 万元。

(5) 报告期末固定资产未减值，故未计提固定资产减值准备。

11. 在建工程

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|----------------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 神农架三特索道有限公司 神农顶项目 | 512,269.78 | | 512,269.78 | 512,269.78 | | 512,269.78 |
| 武夷源生态旅游区 | | | | 1,533,632.85 | | 1,533,632.85 |
| 海南南湾猴岛海上项目一 期项目 | | | | 5,259,385.13 | | 5,259,385.13 |
| 海南南湾猴岛旅游生态广 场项目 | 5,984,302.00 | | 5,984,302.00 | | | |
| 贵州梵净山客运架空索道 项目 | 15,100,729.54 | | 15,100,729.54 | 13,804,287.28 | | 13,804,287.28 |
| 贵州江口武陵景区公路抢 险工程 | 523,000.00 | | 523,000.00 | | | |
| 海南浪漫天缘海上娱乐游 乐项目 | 40,558,102.91 | | 40,558,102.91 | 20,170,182.03 | | 20,170,182.03 |
| 华山宾馆改造及配套项目 | 913,222.00 | | 913,222.00 | | | |
| 珠海山顶电视塔项目 | 209,588.50 | | 209,588.50 | 209,588.50 | | 209,588.50 |

| 项 目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 咸丰坪坝营生态旅游区一期项目 | | | | 15,591,246.33 | | 15,591,246.33 |
| 咸丰坪坝营生态旅游区二期项目 | 24,085,879.72 | | 24,085,879.72 | 7,378,992.05 | | 7,378,992.05 |
| 海南塔岭旅业公司鸟雨林等 | 371,292.00 | | 371,292.00 | 7,708.50 | | 7,708.50 |
| 南漳三特古山寨旅游开发项目 | 5,640,922.12 | | 5,640,922.12 | 6,336,899.11 | | 6,336,899.11 |
| 保康三特九路寨旅游开发项目 | 10,503,505.54 | | 10,503,505.54 | 6,230,697.14 | | 6,230,697.14 |
| 海南陵水猴岛旅业发展有限公司旅游餐厅 | | | | 60,000.00 | | 60,000.00 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发项目 | | | | 3,401,074.80 | | 3,401,074.80 |
| 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司 | 62,408,699.17 | | 62,408,699.17 | 17,319,839.00 | | 17,319,839.00 |
| 湖北钟祥栢树湾温峡旅游度假区一期项目 | 624,167.20 | | 624,167.20 | | | |
| 神农架 B3C1 客栈工程 | 8,803,776.07 | | 8,803,776.07 | | | |
| 克什克腾旗旅业黄岗梁项目等 | 1,734,770.02 | | 1,734,770.02 | | | |
| 合 计 | 177,974,226.57 | | 177,974,226.57 | 97,815,802.50 | | 97,815,802.50 |

(1) 重大在建工程项目变动情况 a

| 工程项目名称 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年转入固定资产额 | 其他减少额 | 年末余额 | 本期利息资本化率 |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------|
| 神农架三特旅业有限公司神农顶项目 | 512,269.78 | | | | 512,269.78 | |
| 武夷源生态旅游区 | 1,533,632.85 | | 1,533,632.85 | | | |
| 海南南湾猴岛海上项目一期项目 | 5,259,385.13 | 1,926,871.34 | 4,470,384.94 | 2,715,871.53 | | |
| 海南南湾猴岛旅游生态广场项目 | | 5,984,302.00 | | | 5,984,302.00 | 6.90% |

| 工程项目名称 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年转入固定 资产额 | 其他减少额 | 年末余额 | 本期利 息资本 化率 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 贵州梵净山客 运架空索道项 目及景区配套 工程 | 13,804,287.28 | 9,043,184.17 | 7,746,741.91 | | 15,100,729.54 | |
| 贵州江口武陵 景区公路抢险 工程 | | 523,000.00 | | | 523,000.00 | |
| 海南浪漫天缘 海上娱乐游乐 项目 | 20,170,182.03 | 20,422,920.88 | 35,000.00 | | 40,558,102.91 | |
| 华山宾馆改造 及配套项目 | | 913,222.00 | | | 913,222.00 | |
| 珠海山顶电视 塔项目 | 209,588.50 | | | | 209,588.50 | |
| 咸丰坪坝营生 态旅游区一期 项目 | 15,591,246.33 | 5,711,100.00 | 21,302,346.33 | | | |
| 咸丰坪坝营生 态旅游区二期 项目 | 7,378,992.05 | 39,928,275.49 | 23,221,387.82 | | 24,085,879.72 | |
| 海南塔岭旅业 公司鸟雨林等 | 7,708.50 | 363,583.50 | | | 371,292.00 | |
| 南漳三特古山 寨旅游开发项 目 | 6,336,899.11 | 20,826,613.31 | 21,522,590.30 | | 5,640,922.12 | |
| 保康三特九路 寨旅游开发项 目 | 6,230,697.14 | 4,272,808.40 | | | 10,503,505.54 | |
| 海南陵水猴岛 旅业发展有限 公司旅游餐厅 | 60,000.00 | | 60,000.00 | | | |
| 湖北荆楚风情 文化旅游开发 项目 | 3,401,074.80 | | | 3,401,074.80 | | |
| 崇阳三特隽水 河旅游开发有 限公司 | 17,319,839.00 | 45,088,860.17 | | | 62,408,699.17 | 8.64% |
| 湖北钟祥栢树 湾温峡旅游度 假区一期项目 | | 624,167.20 | | | 624,167.20 | |

| 工程项目名称 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年转入固定资产额 | 其他减少额 | 年末余额 | 本期利息资本化率 |
|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------|----------------|----------|
| 神农架 B3C1 客栈工程 | | 8,803,776.07 | | | 8,803,776.07 | |
| 克什克腾旗旅业黄岗梁项目等 | | 1,734,770.02 | | | 1,734,770.02 | |
| 合计 | 97,815,802.50 | 166,167,454.55 | 79,892,084.15 | 6,116,946.33 | 177,974,226.57 | |

注 1：报告期在建工程完工转入固定资产的金额为 59,754,640.00 元，转入无形资产 20,137,444.15 元。

注 2：报告期其他减少系：①海南塔岭旅业开发有限公司将海南南湾猴岛海上项目一期项目转入海南南湾猴岛旅游生态广场项目 2,715,871.53 元；②因转让湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司部份股权本期不将其纳入合并范围相应减少开发项目在建工程 3,401,074.80 元。

重大在建工程项目变动情况 b

| 项目名称 | 预算数（万元） | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|----------------------|-----------|-------------|------------|------|--------------|--------------|
| 武夷源生态旅游区 | 2,985.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 104.10% | 完工 | 55,647.75 | |
| 海南南湾猴岛海上一期项目 | 1,500.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 78.87% | 在建 | | |
| 海南南湾猴岛旅游生态广场项目 | 8,000.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 7.47% | 在建 | 281,770.30 | 281,770.30 |
| 贵州梵净山客运架空索道项目及景区配套工程 | 17,000.00 | 募股资金、金融机构贷款 | 98.27% | 在建 | 2,553,129.86 | |
| 海南浪漫天缘海上游乐项目 | 8,200.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 49.50% | 在建 | | |
| 湖北咸丰坪坝营生态旅游区一期项目 | 4,970.00 | 募股资金、金融机构贷款 | 124.92% | 完工 | | |
| 湖北咸丰坪坝营生态旅游区二期项目 | 4,900.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 103.55% | 在建 | | |
| 南漳三特古山寨旅游开发项目 | 4,000.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 67.91% | 在建 | | |
| 保康九路寨生态旅游区一期项目 | 5,000.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 21.01% | 在建 | | |
| 崇阳三特雩水河旅游开发项目 | 13,500.00 | 金融机构贷款、自有资金 | 46.23% | 在建 | | |

| 项目名称 | 预算数(万元) | 资金来源 | 工程投入占预算的比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 |
|------|-----------|------|------------|------|-----------|--------------|
| 合计 | 70,055.00 | | | | | |

(2) 在建工程抵押情况：公司子公司崇阳三特隽水河旅游开发有限公司以崇阳隽水河温泉旅游景区在建项目 6,238.00 万元作抵押，取得长期借款 1,000.00 万元。

(3) 在建工程年末余额较年初余额增长 81.86% 主要系新增项目开工使得在建工程余额有所增加。

(4) 报告期末在建工程未减值，故未计提在建工程减值准备。

12. 无形资产

(1) 无形资产明细情况：

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 一、原价合计 | 50,711,751.62 | 20,137,444.15 | | 70,849,195.77 |
| 1. 庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权 | 10,620,000.00 | | | 10,620,000.00 |
| 2. 珠海景山三特索道有限公司土地使用权 | 953,430.00 | | | 953,430.00 |
| 3. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权 | 1,500,000.00 | | | 1,500,000.00 |
| 4. 海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权 | 20,568,826.90 | | | 20,568,826.90 |
| 5. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权 | 2,468,332.50 | | | 2,468,332.50 |
| 6. 华山宾馆土地使用权 | 10,454,860.00 | | | 10,454,860.00 |
| 7. 咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权 | 4,117,196.22 | 15,931,234.15 | | 20,048,430.37 |
| 8. 海南三特索道有限公司海域使用权 | 29,106.00 | | | 29,106.00 |
| 9. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权 | | 4,206,210.00 | | 4,206,210.00 |
| 二、累计摊销额合计 | 7,689,836.46 | 1,270,279.78 | | 8,960,116.24 |
| 1. 庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权 | 2,389,500.00 | 265,500.00 | | 2,655,000.00 |
| 2. 珠海景山三特索道有限公司土地使用权 | 309,864.24 | 23,835.72 | | 333,699.96 |
| 3. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权 | 311,458.37 | 30,000.00 | | 341,458.37 |
| 4. 海南塔岭旅业开发有限公司土地使用 | 2,831,742.62 | 346,559.04 | | 3,178,301.66 |

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|-------------------------|---------------|---------------|-------|---------------|
| 权 | | | | |
| 5. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权 | 541,855.48 | 98,733.36 | | 640,588.84 |
| 6. 华山宾馆土地使用权 | 1,107,987.93 | 340,919.40 | | 1,448,907.33 |
| 7. 咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权 | 197,282.29 | 138,650.14 | | 335,932.43 |
| 8. 海南三特索道有限公司海域使用权 | 145.53 | 582.12 | | 727.65 |
| 9. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权 | | 25,500.00 | | 25,500.00 |
| 三、无形资产账面价值合计 | 43,021,915.16 | 18,867,164.37 | | 61,889,079.53 |
| 1. 庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权 | 8,230,500.00 | -265,500.00 | | 7,965,000.00 |
| 2. 珠海景山三特索道有限公司土地使用权 | 643,565.76 | -23,835.72 | | 619,730.04 |
| 3. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权 | 1,188,541.63 | -30,000.00 | | 1,158,541.63 |
| 4. 海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权 | 17,737,084.28 | -346,559.04 | | 17,390,525.24 |
| 5. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权 | 1,926,477.02 | -98,733.36 | | 1,827,743.66 |
| 6. 华山宾馆土地使用权 | 9,346,872.07 | -340,919.40 | | 9,005,952.67 |
| 7. 咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权 | 3,919,913.93 | -102,929.88 | | 3,816,984.05 |
| 8. 海南三特索道有限公司海域使用权 | 28,960.47 | -582.12 | | 28,378.35 |
| 9. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权 | | 4,180,710.00 | | 4,180,710.00 |

(2) 无形资产年末余额较年初余额增长 43.85%主要系在建工程完工转入，详见附注（五）.11。

(3) 无形资产抵押情况：公司以子公司华阴三特华山宾馆有限公司土地使用权 900.60 万元作抵押，详见附注（五）.10。

(4) 截止 2011 年 12 月 31 日，无形资产中咸丰三特旅游开发有限公司及南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权尚未办妥土地使用权证书。

(5) 报告期末无形资产未减值，故未计提无形资产减值准备。

13. 商誉

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 年末余额 | 期末减值准备 |
|-----|------|-------|-------|------|--------|
| | | | | | |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期 减少额 | 年末余额 | 期末 减值准备 |
|-------------------|---------------|------------|-----------|---------------|--------------|
| 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 | 2,153,877.85 |
| 5. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 58,568.07 | | | 58,568.07 | |
| 6. 庐山东谷旅游开发有限公司 | 3,426,935.49 | | | 3,426,935.49 | |
| 7. 湖北三特凤凰国际旅行有限公司 | | 840,000.00 | | 840,000.00 | |
| 合 计 | 35,471,746.29 | 840,000.00 | | 36,311,746.29 | 2,153,877.85 |

注：本期增加系公司控股投资湖北三特凤凰国际旅行有限公司股权形成的商誉。

14. 长期待摊费用

| 项 目 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 859,841.66 | 1,004,721.66 |
| 庐山东谷旅游开发有限公司 | 2,200,000.00 | 2,400,000.00 |
| 武汉三特索道集团股份有限公司 | 378,000.00 | 972,666.66 |
| 海南三特索道有限公司 | 339,632.87 | 426,347.63 |
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 48,000.00 | 51,000.00 |
| 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | 4,550.36 | |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 239,001.70 | |
| 湖北三特凤凰国际旅行有限公司 | 35,154.00 | |
| 减：一年内到期的非流动资产 | 826,201.10 | 987,594.77 |
| 合 计 | 3,277,979.49 | 3,867,141.18 |

长期待摊费用详细情况

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减 少额 | 年末余额 |
|--------------------|--------------|-------|------------|-----------|--------------|
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 1,004,721.66 | | 144,880.00 | | 859,841.66 |
| 庐山东谷旅游开发有限公司 | 2,400,000.00 | | 200,000.00 | | 2,200,000.00 |
| 武汉三特索道集团股份有限 公司 | 972,666.66 | | 594,666.66 | | 378,000.00 |
| 海南三特索道有限公司 | 426,347.63 | | 86,714.76 | | 339,632.87 |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 年末余额 |
|-----------------|--------------|------------|--------------|-------|--------------|
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 51,000.00 | | 3,000.00 | | 48,000.00 |
| 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | | 4,550.36 | | | 4,550.36 |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | | 239,001.70 | | | 239,001.70 |
| 湖北三特凤凰国际旅行有限公司 | | 40,819.00 | 5,665.00 | | 35,154.00 |
| 合 计 | 4,854,735.95 | 284,371.06 | 1,034,926.42 | | 4,104,180.59 |

注：将于一年内摊销的长期待摊费用826,201.10元已转入一年内到期的非流动资产。

15. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|--------------|--------------|
| 递延所得税资产： | | |
| 资产减值准备 | 1,080,916.99 | 1,007,563.04 |
| 合 计 | 1,080,916.99 | 1,007,563.04 |

(2) 未确认递延所得税资产明细项目

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 7,205,162.43 | 9,061,464.58 |
| 可抵扣亏损 | 228,901,526.87 | 181,860,043.15 |
| 合 计 | 236,106,689.30 | 190,921,507.73 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 2011 年 | | 21,228,172.99 |
| 2012 年 | 27,122,795.32 | 27,122,795.32 |
| 2013 年 | 37,527,226.00 | 37,527,226.00 |
| 2014 年 | 44,079,990.13 | 44,079,990.13 |
| 2015 年 | 52,309,975.53 | 51,901,858.71 |
| 2016 年 | 67,861,539.89 | |

| 年 份 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 228,901,526.87 | 181,860,043.15 |

(4) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

| 项 目 | 金 额 |
|---------|--------------|
| 应纳税差异项目 | |
| 无 | |
| 可抵扣差异项目 | |
| 应收账款 | 258,741.94 |
| 其他应收款 | 185,621.82 |
| 长期股权投资 | 3,900,000.00 |
| 小 计 | 4,344,363.76 |

16. 资产减值准备

| 项 目 | 年初余额 | 本年计提额 | 本年减少额 | | 年末余额 |
|----------------|---------------|---------------|-------|------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 一、坏账准备 | 7,144,816.68 | -1,451,874.52 | | 197,293.82 | 5,495,648.34 |
| 其中：1. 应收账款坏账准备 | 206,703.45 | 407,149.48 | | | 613,852.93 |
| 2. 其他应收账款坏账准备 | 6,938,113.23 | -1,859,024.00 | | 197,293.82 | 4,881,795.41 |
| 二、长期股权投资减值准备 | 3,900,000.00 | | | | 3,900,000.00 |
| 三、商誉减值准备 | 2,153,877.85 | | | | 2,153,877.85 |
| 合 计 | 13,198,694.53 | -1,451,874.52 | | 197,293.82 | 11,549,526.19 |

注：资产减值准备本期转销系转让湖北荆楚风情文化旅游开发项目股权减少合并范围相应减少的其他应收款坏账准备。

17. 短期借款

| 借款条件 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 40,000,000.00 | 65,000,000.00 |
| 质押借款 | 60,000,000.00 | 56,000,000.00 |
| 信用贷款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 委托贷款 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 合 计 | 160,000,000.00 | 181,000,000.00 |

注：公司子公司陕西华山三特索道有限公司以华山索道收费权质押取得短期借款 2,000.00 万元。

18. 应付账款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|------------|
| 金 额 | 1,241,123.58 | 667,573.46 |
| 合 计 | 1,241,123.58 | 667,573.46 |

注：（1）应付账款年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）应付账款年末余额较年初余额增长 85.92%主要系增加应付地接旅行社团费所致。

19. 预收账款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 金 额 | 3,672,157.19 | 2,453,142.34 |

注：（1）预收账款年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）预收账款年末余额较年初余额增长 49.69%主要系预收的商品房款及旅游团的团费。

20. 应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬明细：

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本年支付额 | 年末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,663,379.81 | 43,554,264.59 | 46,568,158.45 | 2,649,485.95 |
| 二、职工福利费 | | 6,199,199.95 | 6,199,199.95 | |
| 三、社会保险费 | 177,983.52 | 5,238,534.06 | 4,751,839.28 | 664,678.30 |
| 其中：1. 医疗保险费 | 85,922.08 | 1,314,596.96 | 1,263,536.36 | 136,982.68 |
| 2. 基本养老保险费 | 27,837.37 | 3,443,351.31 | 3,025,042.20 | 446,146.48 |
| 3. 年金缴费 | | | | |
| 4. 失业保险费 | 28,024.90 | 281,546.87 | 262,873.49 | 46,698.28 |
| 5. 工伤保险费 | 34,740.14 | 116,148.22 | 119,591.41 | 31,296.95 |
| 6. 生育保险费 | 1,459.03 | 82,890.70 | 80,795.82 | 3,553.91 |
| 四、住房公积金 | 327,967.95 | 981,847.36 | 917,162.40 | 392,652.91 |
| 五、辞退福利 | | | | |
| 六、其他 | 1,838,575.92 | 1,939,324.34 | 1,406,337.83 | 2,371,562.43 |
| 其中：以现金结算的股份支付 | | | | |

| 项 目 | 年初余额 | 本期增加额 | 本年支付额 | 年末余额 |
|-----|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 合 计 | 8,007,907.20 | 57,913,170.30 | 59,842,697.91 | 6,078,379.59 |

(2) 工会经费和职工教育经费余额为2,371,562.43元。

21. 应交税费

| 税费项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|---------------|---------------|--------------|
| 1. 增值税 | 451.85 | 1,495.09 |
| 2. 营业税 | 1,699,419.97 | 1,401,905.31 |
| 3. 企业所得税 | 8,373,029.32 | 5,539,398.31 |
| 4. 教育费附加 | 43,824.01 | 41,286.37 |
| 5. 土地增值税 | 248,688.81 | 377,091.32 |
| 6. 城市维护建设税 | 105,642.23 | 79,794.81 |
| 7. 房产税 | 57,059.29 | 71,733.84 |
| 8. 土地使用税 | 22,211.06 | 125,429.66 |
| 9. 文化事业建设费 | 712.50 | 600.00 |
| 10. 个人所得税 | 303,217.57 | 253,014.07 |
| 11. 平抑副食品价格基金 | 30,956.65 | 2,691.01 |
| 12. 堤防维护费 | 6,067.10 | 5,312.27 |
| 13. 地方教育发展费 | 30,371.63 | 8,796.94 |
| 14. 水利建设基金 | 7,762.28 | 33,573.12 |
| 15. 印花税 | 10,546.61 | 5,977.51 |
| 合 计 | 10,939,960.88 | 7,948,099.63 |

注：应交税费年末余额较年初余额增长37.64%主要系增加的企业所得税。

22. 应付利息

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 658,600.40 | 499,621.94 |
| 短期借款应付利息 | 337,010.67 | 276,351.95 |
| 合 计 | 995,611.07 | 775,973.89 |

23. 应付股利

| 主要投资者 | 年末余额 | 年初余额 | 超过1年未支付的原因 |
|---------|--------------|--------------|------------|
| 应付普通股股利 | 5,432,134.13 | 5,222,953.80 | 股东未来领取 |
| 合 计 | 5,432,134.13 | 5,222,953.80 | |

24. 其他应付款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|---------------|---------------|
| 金 额 | 82,979,334.00 | 60,051,557.51 |

注：（1）其他应付款年末余额中无欠持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位的款项。

（2）报告期其他应付款中应付关联方的款项情况

| 单位名称 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------------|---------------|------|
| 武汉高科国有控股集团有限公司 | 22,500,000.00 | |
| 合 计 | 22,500,000.00 | |

金额较大的其他应付款详细情况：

| 项 目 | 金 额 | 性质或内容 |
|--------------------|---------------|-------|
| 武汉高科国有控股集团有限公司 | 22,500,000.00 | 往来款 |
| 湖北金垦建筑工程有限公司 | 3,484,921.44 | 工程款 |
| 恩施州新力建筑安装联营总公司 | 3,171,700.00 | 工程费 |
| 新加坡索道国际私人有限公司武汉办事处 | 3,149,092.00 | 往来款 |
| 武汉天禧投资有限公司 | 2,800,000.00 | 往来款 |

（3）其他应付款年末余额较年初余额增长 38.18%，主要系应付武汉高科国有控股集团有限公司往来款所致。

25. 一年内到期的非流动负债

（1）明细情况

| 类 别 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 长期借款 | 126,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 合 计 | 126,000,000.00 | 16,000,000.00 |

（2）一年内到期的长期借款

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----|------|------|
|-----|------|------|

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 抵押借款 | 6,000,000.00 | 16,000,000.00 |
| 质押借款 | 50,000,000.00 | |
| 保证借款 | 38,000,000.00 | |
| 委托贷款 | 32,000,000.00 | |
| 合 计 | 126,000,000.00 | 16,000,000.00 |

(3) 金额前五名的 1 年内到期的长期借款情况

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|------------|------------|-----|-------|------|----------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 工行水果湖支行 | 2010.12.22 | 2012.12.20 | RMB | 6.45% | | 32,000,000.00 | | |
| 汉口银行武珞路支行 | 2010.1.19 | 2012.1.19 | RMB | 5.94% | | 30,000,000.00 | | |
| 交行武汉分行 | 2009.12.1 | 2012.12.1 | RMB | 7.30% | | 19,500,000.00 | | |
| 商行庐山支行 | 2009.12.9 | 2012.12.9 | RMB | 7.56% | | 10,000,000.00 | | |
| 汉口银行武珞路支行 | 2010.3.10 | 2012.3.10 | RMB | 6.64% | | 10,000,000.00 | | |
| 九江市商业银行庐山支行 | 2008.4.7 | 2011.4.6 | RMB | 5.85% | | | | 10,000,000.00 |
| 中国农业银行江口县支行 | 2007.6.21 | 2011.6.20 | RMB | 6.22% | | | | 3,000,000.00 |
| 中国农业银行江口县支行 | 2009.3.19 | 2011.3.18 | RMB | 5.85% | | | | 3,000,000.00 |
| 合 计 | | | | | | 101,500,000.00 | | 16,000,000.00 |

注：公司为全资子公司庐山三叠泉缆车有限公司长期借款1,000.00万元提供担保。

26. 其他流动负债

| 种类 | 期限 | 发行日期 | 面值总额 | 发行金额 | 年初应付利息 | 本期应计利息 | 本期已付利息 | 期末应付利息 | 期末余额 |
|----|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|
|----|----|------|------|------|--------|--------|--------|--------|------|

| | | | | | | | | | |
|-------|------|-----------|----------------|----------------|--|--------------|--|--------------|----------------|
| 短期融资券 | 366天 | 2011.4.21 | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 4,285,416.67 | | 4,285,416.67 | 104,285,416.67 |
| 合计 | | | 100,000,000.00 | 100,000,000.00 | | 4,285,416.67 | | 4,285,416.67 | 104,285,416.67 |

注：公司于2011年4月21日发行短期融资券1亿元，期限366天，发行利率6.05%，起息日2011年4月21日，兑付方式为到期一次性还本付息，本次发行主承销商为兴业银行股份有限公司。

27. 长期借款

(1) 借款分类：

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 15,500,000.00 | 55,000,000.00 |
| 抵押借款 | 126,500,000.00 | 133,000,000.00 |
| 质押借款 | 30,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 委托借款 | 30,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 合 计 | 202,000,000.00 | 270,000,000.00 |

(2) 金额前五名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款终止日 | 币种 | 利率(%) | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-------------|-----------|-----------|-----|---------|------|---------------|------|---------------|
| | | | | | 外币金额 | 本币金额 | 外币金额 | 本币金额 |
| 建行省直支行 | 2007.9.20 | 2015.9.20 | RMB | 5.94% | | 63,000,000.00 | | 63,000,000.00 |
| 工行水果湖支行 | 2011.4.12 | 2013.4.11 | RMB | 6.4516% | | 30,000,000.00 | | 32,000,000.00 |
| 农行陵水黎族自治县支行 | 2011.11.9 | 2016.11.8 | RMB | 6.90% | | 30,000,000.00 | | |
| 汉口银行武珞路支行 | 2010.1.19 | 2012.1.19 | RMB | 5.85% | | | | 30,000,000.00 |
| 中国农业银行江口县支行 | 2009.3.19 | 2017.3.18 | RMB | 6.534% | | 24,000,000.00 | | 27,000,000.00 |
| 交行武汉分行 | 2010.1.8 | 2013.1.8 | RMB | 6.534% | | 24,500,000.00 | | 25,000,000.00 |

| | | | | | | | | |
|-----|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|
| 合 计 | | | | | | 171,500,000.00 | | 177,000,000.00 |
|-----|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|

注：公司子公司海南三特索道有限公司以海南索道收费权质押取得长期借款 3,000 万元。

(3) 公司控股股东之母公司武汉高科国有控股集团有限公司为本公司长期借款 4,350.00 万元提供担保；公司为子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司长期借款 4,500 万元提供担保。

28. 其他长期负债

| 项 目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 海南三特索道有限公司旅游发展基金 | 2,195,000.00 | 1,200,000.00 |
| 海南塔岭旅业开发有限公司旅游发展基金 | 800,000.00 | 800,000.00 |
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司服务业发展资金 | 700,000.00 | 700,000.00 |
| 咸丰三特旅游开发有限公司 5A 厕所项目补贴 | 186,666.66 | 193,333.33 |
| 咸丰三特旅游开发有限公司坪坝营二期工程建设补贴 | 12,000,000.00 | |
| 合 计 | 15,881,666.66 | 2,893,333.33 |

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120万元，该项目已于2011年投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益5,000.00元；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100万元；

注2：海南塔岭旅业开发有限公司旅游发展基金系收到的海南省旅游发展委员会拨付的项目建设基金80万元。

注3：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70万元。

注4：咸丰5A厕所项目补贴系咸丰三特旅游开发有限公司于2009年收到的咸丰县财政局拨付的扶持5A厕所项目建设款20万元，该项目已于2010年投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益6,666.67元。

注5：根据国家发展和改革委员会“发改投资[2010]1312号”《国家发展改革委关于下达旅游基础设施建设2010中央预算内投资计划的通知》，2011年咸丰三特旅游开发有限公司收到咸丰县财政局拨付的用于咸丰坪坝营生态旅游区二期建设项目工程的补贴款1,200万元。

29. 股本

(1) 股份变动情况表

单位:股

| 项 目 | 本报告期变动前 | 本报告期变动增减(+,-) | 本报告期变动后 |
|-----|---------|---------------|---------|
|-----|---------|---------------|---------|

| | 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 | 131,578 | 0.11 | | | | | | 131,578 | 0.11 |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 5、高管股份 | 131,578 | 0.11 | | | | | | 131,578 | 0.11 |
| 二、无限售条件股份 | 119,868,422 | 99.89 | | | | | | 119,868,422 | 99.89 |
| 1、人民币普通股 | 119,868,422 | 99.89 | | | | | | 119,868,422 | 99.89 |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 120,000,000 | 100 | | | | | | 120,000,000 | 100 |

(2) 注：公司董事、监事、高管人员承诺：在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%；离职后半年内不转让其所持有的本公司股份，半年后的 12 个月内转让股份不超过所持本公司股份总数的 50%。截止 2011 年 12 月 31 日，公司董事、监事、高管人员合计持股 13.1578 万股。

30. 资本公积

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|--|----------------|----------|-------|----------------|
| 股本溢价 | 147,772,559.86 | | | 147,772,559.86 |
| 其他资本公积 | 2,379,221.90 | 2,898.51 | | 2,382,120.41 |
| 其中：①权益法核算的长期股权投资，被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动 | | 2,898.51 | | 2,898.51 |
| ②原制度转入 | 2,379,221.90 | | | 2,379,221.90 |
| 合 计 | 150,151,781.76 | 2,898.51 | | 150,154,680.27 |

31. 盈余公积

| 项 目 | 年初余额 | 本年增加额 | 本年减少额 | 年末余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 29,553,647.69 | 2,075,051.50 | | 31,628,699.19 |
| 任意盈余公积 | 17,749,828.26 | | | 17,749,828.26 |
| 合 计 | 47,303,475.95 | 2,075,051.50 | | 49,378,527.45 |

注：本年增加额系根据报告期净利润的 10%提取的法定盈余公积。

32. 未分配利润

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-------------------|----------------|---------|
| 调整前年初未分配利润 | 116,600,068.43 | |
| 加：年初未分配利润调整数 | | |
| 调整后年初未分配利润 | 116,600,068.43 | |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | 40,152,973.49 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,075,051.50 | 10% |
| 应付普通股股利 | 6,000,000.00 | |
| 其他 | | |
| 期末未分配利润 | 148,677,990.42 | |

33. 营业收入及营业成本

(1) 营业收入及成本

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 主营业务收入 | 361,963,306.44 | 325,212,445.81 |
| 其他业务收入 | 13,479,372.37 | 13,779,115.79 |
| 合 计 | 375,442,678.81 | 338,991,561.60 |
| 主营业务成本 | 160,467,748.13 | 159,492,391.81 |
| 其他业务成本 | 4,851,405.37 | 4,605,882.71 |
| 合 计 | 165,319,153.50 | 164,098,274.52 |

(2) 主营业务（分行业）：

| 行业、产品或地区类别 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-------|-------|
|------------|-------|-------|

| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
|-----------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 索道营运收入 | 272,306,539.15 | 100,366,594.57 | 220,959,552.90 | 86,885,562.60 |
| 景区门票销售收入 | 54,947,399.25 | 35,420,000.36 | 29,998,854.70 | 19,791,809.80 |
| 房地产销售收入 | 16,914,214.00 | 12,334,783.65 | 62,357,850.01 | 44,805,416.98 |
| 酒店餐饮收入 | 10,172,280.15 | 6,060,772.28 | 7,722,498.20 | 4,834,727.69 |
| 景区观光旅游车收入 | 4,867,485.00 | 3,808,908.10 | 4,173,690.00 | 3,174,874.74 |
| 旅游业务收入 | 2,755,388.89 | 2,476,689.17 | | |
| 合 计 | 361,963,306.44 | 160,467,748.13 | 325,212,445.81 | 159,492,391.81 |

(3) 主营业务（分地区）：

| 行业、产品或地区类别 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 湖北省 | 18,248,769.29 | 14,593,724.76 | 12,719,878.80 | 11,400,516.04 |
| 江西省 | 30,772,852.00 | 6,727,573.42 | 22,262,974.00 | 7,043,182.79 |
| 贵州省 | 52,650,916.00 | 28,465,442.45 | 37,980,840.00 | 19,821,618.19 |
| 海南省 | 56,855,640.00 | 26,322,359.53 | 98,849,834.21 | 54,452,907.08 |
| 陕西省 | 189,048,802.15 | 75,206,111.24 | 141,783,501.80 | 59,390,135.24 |
| 广东省 | 11,614,758.00 | 3,986,802.63 | 10,468,710.00 | 3,803,251.14 |
| 福建省 | 2,771,569.00 | 5,165,734.10 | 1,146,707.00 | 3,580,781.33 |
| 合 计 | 361,963,306.44 | 160,467,748.13 | 325,212,445.81 | 159,492,391.81 |

(4) 本公司主要从事索道营运业务，从单个客户取得的业务收入很低，因此向前 5 名客户销售的收入总额占公司全部主营业务收入比例很小。

34. 营业税金及附加

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计缴标准 |
|-----------|---------------|---------------|--------|
| 营业税 | 18,064,861.35 | 16,557,462.34 | 见附注（三） |
| 城市维护建设税 | 1,038,707.80 | 457,091.20 | 见附注（三） |
| 教育附加费 | 537,689.30 | 288,084.43 | 见附注（三） |
| 地方教育费附加 | 160,488.40 | 38,837.61 | |
| 堤防维护费 | 19,099.57 | 17,484.89 | 见附注（三） |
| 平抑副食品价格基金 | 54,325.24 | 15,076.32 | 见附注（三） |

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计缴标准 |
|---------|---------------|---------------|------|
| 文化事业建设费 | 8,006.25 | 4,200.00 | |
| 水利建设基金 | 11,227.41 | 9,300.76 | |
| 土地增值税 | 376,691.89 | 673,700.56 | |
| 合 计 | 20,271,097.21 | 18,061,238.11 | |

35. 销售费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 1,526,438.33 | 1,280,643.31 |
| 财产保险费 | 151,632.35 | 37,503.62 |
| 折旧 | 560.92 | 7,310.27 |
| 销售佣金 | 5,725,350.80 | 6,539,039.63 |
| 办公费 | 365,137.69 | 280,697.96 |
| 水电费 | 25,538.61 | 31,226.84 |
| 租赁费 | 642,947.00 | 584,536.85 |
| 差旅费 | 955,795.66 | 1,245,661.87 |
| 业务招待费 | 829,379.25 | 695,730.51 |
| 广告费 | 8,589,477.14 | 8,229,107.92 |
| 耗材费 | 30,748.00 | 109,954.49 |
| 汽车费用 | 190,868.99 | 137,049.00 |
| 其他费用 | 932,898.40 | 376,931.32 |
| 合 计 | 19,966,773.14 | 19,555,393.59 |

36. 管理费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 25,051,809.95 | 24,966,854.29 |
| 财产保险费 | 3,971,712.02 | 2,359,915.09 |
| 税费 | 1,134,136.35 | 1,286,776.91 |
| 折旧 | 5,054,268.67 | 2,476,995.77 |
| 长期待摊费用 | 237,259.76 | 349,319.65 |

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 无形资产摊销 | 879,964.30 | 822,804.52 |
| 低值易耗品摊销 | 164,806.50 | 289,968.70 |
| 董事会费 | 3,323,056.15 | 3,137,764.98 |
| 办公费 | 1,658,501.52 | 1,236,358.44 |
| 水电费 | 198,329.73 | 178,253.10 |
| 租赁费 | 1,387,097.72 | 1,143,151.63 |
| 差旅费 | 2,345,017.96 | 1,664,714.00 |
| 业务招待费 | 2,732,592.50 | 2,246,826.71 |
| 中介咨询费 | 1,667,089.67 | 1,651,597.30 |
| 汽车费用 | 2,954,494.21 | 2,781,017.95 |
| 其他 | 3,146,836.17 | 3,382,493.60 |
| 合 计 | 55,906,973.18 | 49,974,812.64 |

37. 财务费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 35,630,858.72 | 24,805,655.16 |
| 减：利息收入 | 414,177.64 | 282,469.41 |
| 其他 | 1,440,572.37 | 672,769.24 |
| 合 计 | 36,657,253.45 | 25,195,954.99 |

注：财务费用较上年度增长 45.49%，主要系报告期内银行借款的增加使得本年度利息费用相应增长所致。

38. 资产减值损失

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | -1,451,874.52 | 2,027,321.61 |
| 合 计 | -1,451,874.52 | 2,027,321.61 |

39. 投资收益

(1) 投资收益的来源：

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------|-------|
| | | |

| | | |
|-------------------|------------|-----------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 89,790.00 | 53,874.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 7,237.10 | 30,688.03 |
| 处置长期股权投资损益（损失“-”） | -21,730.61 | |
| 合 计 | 75,296.49 | 84,562.03 |

（2）按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-----------|-----------|
| 汉口银行股份有限公司 | 89,790.00 | 53,874.00 |
| 合 计 | 89,790.00 | 53,874.00 |

（3）按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|-------------|-----------|
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | -5,830.99 | 35,820.89 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 19,353.17 | -5,132.86 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 325,388.51 | |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | -331,673.59 | |
| 合 计 | 7,237.10 | 30,688.03 |

（4）处置长期股权投资损益：

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上期发生额 |
|------------------|------------|-------|
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 7,683.24 | |
| 庐山五老峰旅游发展有限公司 | -29,413.85 | |
| 合 计 | -21,730.61 | |

40. 营业外收入

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|-----------|----------|
| 1. 非流动资产处置利得合计 | 53,000.00 | 6,172.37 |

| | | |
|-------------|------------|------------|
| 其中：固定资产处置利得 | 53,000.00 | 6,172.37 |
| 2. 政府补助 | 71,666.67 | 146,666.67 |
| 3. 其他 | 12,167.00 | 68,818.21 |
| 合 计 | 136,833.67 | 221,657.25 |

注：政府补助明细

| 政府补助的种类 | 本年发生额 | 上年发生额 | 说 明 |
|------------|-----------|------------|---|
| 与资产相关的政府补助 | 6,666.67 | 6,666.67 | 咸丰三特旅游开发有限公司收到的5A厕所补贴在报告期内按资产受益期转回部分 |
| 与资产相关的政府补助 | 5,000.00 | | 海南三特索道有限公司收到的用于老码头建设工程补贴在报告期内按资产受益期转回部分 |
| 与收益相关的政府补助 | 30,000.00 | | 武夷山三特索道有限公司报告期内收到武夷山旅游局的救灾款 |
| 与收益相关的政府补助 | 30,000.00 | | 海南塔岭旅业开发有限公司报告期内收到的旅游奖励基金 |
| 与收益相关的政府补助 | | 140,000.00 | 海南猴岛雨季救灾补助 |
| 合 计 | 71,666.67 | 146,666.67 | |

41. 营业外支出

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|------------|--------------|
| 1. 非流动资产处置损失合计 | 527,505.41 | 3,238,394.13 |
| 其中：固定资产处置损失 | 527,505.41 | 38,466.72 |
| 在建工程处置损失 | | 3,199,927.41 |
| 2、滞纳金 | | 29,385.81 |
| 3、罚款支出 | 177,388.61 | 32,726.72 |
| 4、捐赠支出 | 34,000.00 | 659,600.00 |
| 5、其他 | 49,916.13 | 29,291.38 |
| 合 计 | 788,810.15 | 3,989,398.04 |

42. 所得税费用

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|---------------|---------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 34,787,546.78 | 24,274,396.40 |

| | | |
|---------------------|---------------|---------------|
| 加：递延所得税费用（收益以“-”列示） | -73,353.95 | -92,284.80 |
| 所得税费用 | 34,714,192.83 | 24,182,111.60 |

43. 每股收益

| 项 目 | 本年每股收益 | 上期每股收益 |
|--------|--------|--------|
| 基本每股收益 | 0.33 | 0.25 |
| 稀释每股收益 | 0.33 | 0.25 |

注：（1）基本每股收益=40,152,973.49÷120,000,000.00=0.33

（2）稀释每股收益=40,152,973.49÷120,000,000.00=0.33

（3）基本每股收益和稀释每股收益的计算方法

A. 基本每股收益=P0÷S

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P0为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S0为期初股份总数；S1为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj为报告期因回购等减少股份数；Sk为报告期缩股数；M0报告期月份数；Mi为增加股份次月起至报告期期末的累计月数；Mj为减少股份次月起至报告期期末的累计月数。

B. 稀释每股收益=P1/(S0+S1+Si×Mi÷M0 - Sj×Mj÷M0 - Sk+认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数)

其中，P1为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润，并考虑稀释性潜在普通股对其影响，按《企业会计准则》及有关规定进行调整。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股对归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均股数的影响，按照其稀释程度从大到小的顺序计入稀释每股收益，直至稀释每股收益达到最小值。

44. 现金流量表相关信息

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 22,986,344.64 | 11,511,461.80 |
| 其中：收到大额往来款 | 22,500,000.00 | |

| | | |
|----|------------|---------------|
| 其他 | 486,344.64 | 11,511,461.80 |
|----|------------|---------------|

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|----------------|---------------|
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 103,181,398.98 | 81,682,614.84 |
| 其中：土地资源补偿费 | 63,355,829.83 | 42,681,996.91 |
| 广告费 | 8,737,397.14 | 8,324,395.92 |
| 差旅费 | 3,300,813.62 | 2,910,375.87 |
| 招待费 | 3,561,971.75 | 2,942,557.22 |
| 水电费 | 223,868.34 | 209,479.94 |
| 汽车费 | 2,828,379.31 | 2,779,458.48 |
| 董事会会费 | 3,323,056.15 | 3,137,764.98 |
| 办公费 | 2,023,639.21 | 1,517,056.40 |
| 租赁费 | 2,030,044.72 | 1,727,688.48 |
| 中介费 | 1,667,089.67 | 1,651,597.30 |
| 销售佣金 | 5,452,731.00 | 6,250,145.63 |
| 其他 | 6,676,578.24 | 7,550,097.71 |

(3) 收回投资所收到的现金

| 项 目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------|--------------|------|
| 收回投资所收到的现金 | 1,470,586.15 | |
| 其中：庐山五老峰旅游发展有限公司 | 1,470,586.15 | |

(4) 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 收到的其他与投资活动有关的现金 | 1,185,510.03 | 2,700,000.00 |
| 其中：与资产相关的政府补助 | 1,000,000.00 | 2,700,000.00 |
| 收购股权收到的款项 | 185,510.03 | |

(5) 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 4,470,477.50 | |

| | |
|---------------------|--------------|
| 其中：湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 4,470,477.50 |
|---------------------|--------------|

(6) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------|--------------|-------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 2,800,000.00 | |
| 其中：武汉天禧投资有限公司 | 2,800,000.00 | |

(7) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------|------------|--------------|
| 支付的其他与筹资活动有关的现金 | 500,000.00 | 2,484,000.00 |
| 其中：财务顾问费 | 500,000.00 | 1,484,000.00 |
| 定向增发融资费 | | 1,000,000.00 |

(8) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--|---------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 43,482,430.03 | 32,213,275.79 |
| 加：资产减值准备 | -1,451,874.52 | 2,027,321.61 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地 地产摊销等 | 40,259,855.33 | 37,650,114.91 |
| 无形资产摊销 | 1,270,279.78 | 1,185,728.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,034,926.42 | 1,341,276.99 |
| 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） | 474,505.41 | 3,232,221.76 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 35,630,858.72 | 24,805,655.16 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -75,296.49 | -84,562.03 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -73,353.95 | -92,284.80 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |

| 补充资料 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -9,419,771.22 | 4,757,898.30 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -15,228,555.68 | -6,116,297.13 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 31,262,713.85 | 21,359,358.79 |
| 其他 | 2,764.80 | 13,201.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 127,169,482.48 | 122,292,909.35 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 109,002,546.05 | 87,006,402.29 |
| 减：现金的年初余额 | 87,006,402.29 | 92,247,515.34 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 21,996,143.76 | -5,241,113.05 |

(9) 现金和现金等价物：

| 项 目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------------|----------------|---------------|
| 一、现金 | 109,002,546.05 | 87,006,402.29 |
| 其中：库存现金 | 2,217,762.40 | 656,024.91 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 106,784,783.65 | 86,350,377.38 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 109,002,546.05 | 87,006,402.29 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(六) 关联方关系及其交易

1. 本公司关联方的认定标准：

本公司按照《企业会计准则》和中国证监会的相关规定，确定关联方的认定标准为：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本企业的母公司有关信息：

| 母公司名称 | 关联关系 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 |
|-----------------|------|------|------------|------|------------------------------------|---------|
| 武汉东湖新技术开发区发展总公司 | 控制 | 国有企业 | 洪山区珞瑜路456号 | 赵家新 | 对高新技术产业、城市基础设施、环保、生态农业、商贸、旅游行业的投资等 | 12256万元 |

| 母公司名称 | 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(%) | 本企业实际控制人 | 母公司组织机构代码 |
|-----------------|-----------------|------------------|----------------|------------|
| 武汉东湖新技术开发区发展总公司 | 14.64% | 14.64% | 武汉高科国有控股集团有限公司 | 30001152-9 |

3. 本企业的子公司有关信息披露：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业合计持股比例 | 本企业合计享有的表决权比例 | 组织机构代码 |
|----------------|-------|--------|---------------|------|-----------|---------|-----------|---------------|------------|
| 武汉市汉金堂投资有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 武汉市桥口区解放正巷29号 | 刘丹军 | 旅游业和房地产开发 | 7200 | 100% | 100% | 74476736-X |
| 海南塔岭旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 定安县塔岭开发区 | 王辉漳 | 旅游业 | 5000 | 100% | 100% | 72122265-8 |
| 陕西华山三特索道有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 陕西华阴市华山风景区 | 刘丹军 | 旅游业 | USD 405 | 75% | 75% | 62310289-8 |
| 海南三特索道有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 海南省陵水县新村镇 | 刘丹军 | 旅游业 | 4000 | 100% | 100% | 62006274-7 |
| 海南陵水猴岛旅游发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 海南省陵水县新村镇 | 代国夫 | 旅游业 | 1500 | 90% | 90% | 72128400-7 |
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 庐山植青路71号 | 张泉 | 缆车运营 | 1800 | 100% | 100% | 71652168-8 |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业合计持股比例 | 本企业合计享有的表决权比例 | 组织机构代码 |
|------------------|-------|--------|--------------------|------|------|------|-----------|---------------|------------|
| 庐山东谷旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 庐山中四路6号 | 刘丹文 | 旅游业 | 100 | 100% | 100% | 74853290-4 |
| 珠海景山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 珠海市吉大海滨北路景山公园内 | 刘丹军 | 旅游业 | 1000 | 100% | 100% | 61837707-X |
| 广州白云山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 广州市白云区白云山风景区内（百花洞） | 彭敏 | 旅游业 | 1000 | 100% | 100% | 23124251-7 |
| 武汉三特置业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 江岸区东方恒星园1栋5、6层 | 刘丹文 | 综合 | 8000 | 100% | 100% | 30000753-8 |
| 武夷山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 武夷山市武夷源生态旅游区（四新场部） | 吕平 | 旅游业 | 1000 | 100% | 100% | 74635160-8 |
| 神农架三特旅业投资管理有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北省神农架林区木鱼镇 | 陈忠举 | 综合 | 1000 | 100% | 100% | 74464392-2 |
| 神农架三特物业管理有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 湖北省神农架林区木鱼镇 | 陈忠举 | 综合 | 1000 | 100% | 100% | 76410809-7 |
| 克什克腾旗三特青山索道有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 克什克腾旗宾馆五号楼三楼 | 张泉 | 索道运营 | 500 | 100% | 100% | 77945297-4 |
| 华阴三特华山宾馆有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 华阴市玉泉东路 | 邓勇 | 酒店业 | 4800 | 100% | 100% | 75882815-1 |
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 贵州省江口县黑湾河梵净山自然保护区 | 刘丹军 | 旅游业 | 5000 | 100% | 100% | 76605932-1 |
| 贵州三特梵净山旅游观光车有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 贵州省江口县太平乡梵净山村 | 王炼 | 旅游业 | 760 | 100% | 100% | 79884309-X |
| 贵州江口武陵景区管理有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 贵州省江口县双江镇杨澜桥花园 | 张杰 | 旅游业 | 2550 | 100% | 100% | 68395563-0 |
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 海南省陵水县新村镇三特索道公司 | 代国夫 | 旅游业 | 3000 | 100% | 100% | 76038393-X |

| 子公司名称 | 子公司类型 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业合计持股比例 | 本企业合计享有的表决权比例 | 组织机构代码 |
|-------------------|-------|--------|-----------------------|------|---------|------|-----------|---------------|------------|
| 咸丰三特旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 内 咸丰县高乐山镇荆南路28号 | 刘丹军 | 旅游业 | 4000 | 100% | 100% | 66226438-X |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 保康县城关镇西后街14号 | 王照 | 旅游业 | 500 | 100% | 100% | 69177984-1 |
| 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 南漳县东巩镇星月路 | 王照 | 旅游业 | 500 | 100% | 100% | 69511823-1 |
| 崇阳三特隼水河旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 崇阳县天城镇仪表路6号 | 刘丹文 | 旅游业 | 5000 | 100% | 100% | 69804347-4 |
| 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 钟祥市石城大道东路2号 | 张泉 | 旅游业 | 6350 | 95% | 95% | 55390713-9 |
| 克什克腾旗三特旅业发展有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 克什克腾旗宾馆五号楼三楼 | 邓勇 | 旅游业 | 1000 | 55% | 55% | 58176888-5 |
| 武夷山三特茶业有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 武夷山市金盘亭(机场对面)A1#1、2号房 | 魏钢 | 茶业种植及销售 | 10 | 90% | 90% | 58310788-8 |
| 崇阳三特隼水河生态农庄开发有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 崇阳县天城镇仪表路6号 | 刘丹文 | 蔬果种植及销售 | 1000 | 51% | 51% | 58548349-X |
| 武汉三特酒店管理有限公司 | 全资子公司 | 有限责任公司 | 武汉东湖开发区鲁巷绿化广场资本大厦3F | 刘丹文 | 酒店管理 | 100 | 100% | 100% | 58795542-X |
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 控股子公司 | 有限责任公司 | 武汉市江岸区解放大道738号 | 刘丹军 | 旅游业 | 100 | 70% | 70% | 78199682-3 |

4. 本公司的联营企业有关信息:

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|---------|------|-----|------|------|------|------------|-------------------|
| 一、联营企业 | | | | | | | |

| 被投资单位名称 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 本企业持股比例(%) | 本企业在被投资单位表决权比例(%) |
|------------------|--------|-------------|------|------|-----------|------------|-------------------|
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 有限责任公司 | 五峰土家族自治县 | 张路生 | 旅游业 | 14,000.00 | 46.836% | 46.836% |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 有限责任公司 | 随州市长岗镇 | 周富贵 | 旅游业 | 1,000.00 | 49% | 49% |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 有限责任公司 | 襄樊市襄城区隆中路6号 | 刘丹军 | 旅游业 | 3,000.00 | 49% | 49% |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 有限责任公司 | 海口市国贸路16号 | 余荣刚 | 旅游业 | 200.00 | 20% | 20% |

| 被投资单位名称 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本年营业收入总额 | 本年净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|------|------------|
| 一、联营企业 | | | | | | | |
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 133,470,318.28 | 20,816,543.01 | 112,653,775.27 | 1,094,876.00 | -731,234.69 | 联营企业 | 73911134-X |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 49,713,352.17 | 39,684,331.12 | 10,029,021.05 | 2,035,219.00 | 39,496.27 | 联营企业 | 69804807-2 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 54,884,178.70 | 24,435,585.45 | 30,448,593.25 | 10,283,233.96 | 670,673.76 | 联营企业 | 55970248-4 |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 8,239,875.83 | 7,898,243.79 | 341,632.04 | 693,600.18 | -1,658,367.96 | 联营企业 | 69319073-1 |

5. 其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业的关系 | 组织机构代码 |
|------------|--------------|------------|
| 天风证券有限责任公司 | 同受一方控制 | 71189444-2 |

6. 关联方交易

(1) 截至2011年12月31日，第一大股东的母公司武汉高科国有控股集团有限公司为本公司长期借款4,350.00万元提供担保，明细情况如下：

| 会计科目 | 贷款银行 | 借款本金 | 借款期限 | 贷款用途 |
|------|----------|---------------|---------------------|--------|
| 长期借款 | 交通银行武汉分行 | 19,500,000.00 | 2009.12.1-2012.12.1 | 项目建设 |
| 长期借款 | 交通银行武汉分行 | 8,500,000.00 | 2009.12.7-2012.12.7 | 项目建设 |
| 长期借款 | 交通银行武汉分行 | 15,500,000.00 | 2010.2.1-2013.2.1 | 流动资金周转 |

(2) 报告期公司出资2,250万元，认购天风证券有限责任公司1,500万股，占该公司83,700万元注册资本的1.79%。

7. 关联方应收应付款项余额

| 项 目 | 期末余额 | |
|------------------|---------------|--------------|
| | 本期 | 上期 |
| 其他应收款： | | |
| 海南天籁谷公寓度假村管理有限公司 | 2,403,472.77 | 554,222.94 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 1,325,875.87 | 139,690.60 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 381,714.90 | 378,357.90 |
| 合 计 | 4,111,063.54 | 1,072,271.44 |
| 其他应付款： | | |
| 武汉高科国有控股集团有限公司 | 22,500,000.00 | |
| 合 计 | 22,500,000.00 | |

(七) 或有事项

报告期内公司为子公司及关联方提供担保明细情况：

| 被担保企业名称 | 金融机构名称 | 担保金额 | 担保期限 |
|-----------------|------------------|---------------|-----------------------|
| 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司 | 崇阳县农村信用合作联社 | 10,000,000.00 | 2011.10.10-2014.10.10 |
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 九江市商业银行庐山支行 | 10,000,000.00 | 2009.12.9-2012.12.9 |
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 中国农业银行江口县支行 | 18,000,000.00 | 2007.6.21-2016.6.21 |
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 中国农业银行江口县支行 | 27,000,000.00 | 2009.3.19-2017.3.19 |
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 中国农业银行五峰土家族自治县支行 | 2,341,800.00 | 2011.12.12-2019.12.12 |
| 合 计 | | 67,341,800.00 | |

注：根据公司董事会决议，公司按46.836%的持股比例为湖北柴埠溪旅游股份有限公司申请5,500万元8年期固定资产银行贷款分担2,575.98万元借款本金及其相应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2011年12月31日，湖北柴埠溪旅游股份有限公司已取得贷款500万元，公司按持股比例应承担的担保金额为234.18万元。

(八) 承诺事项

资源补偿费、管理费：

(1) 根据公司控股子公司陕西华山三特索道有限公司的合同和章程的利润分配协议，该合作公

司 2001 年及以前年度按净利润的 10% 支付合作方华阴市华山公路索道总公司资源补偿费， 2002 年-2022 年按合作公司年净利润的 45% 支付资源补偿费， 2023 年-2032 年（合作期满）按合作公司年净利润的 50% 支付资源补偿费。该资源补偿费根据合作协议计提，于计提时计入“主营业务成本”。

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

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

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

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

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

与渔业厅“海域使用权批准通知书”，海南浪漫天缘海上旅业有限公司又以 107.37 万元人民币的价格购买 16.727 公顷的海域使用权，使用年限从 2006 年起共 25 年，海域使用金分五期平均缴纳：2006 年—2010 年每年交纳 21.474 万元。

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(九) 资产负债表日后事项

1、2011 年度，公司拟不现金分红，也不送、转股份。

2、2012 年 1 月 5 日咸丰三特旅游开发有限公司取得借款 400 万元，借款期限 2012 年 1 月 5 日至 2013 年 1 月 4 日，公司为其提供连带责任担保。

3、经公司董事会决议，公司对南漳三特古山寨旅游开发有限公司进行增资扩股，注册资本由原来的500万元增加到3,000万元，并于2012年1月16日办理了工商变更登记手续，增资后公司对其持股比例仍为100%。

4、一年内到期的长期借款汉口银行武珞路支行3,000万已于到期日2012年1月19日归还。

5、短期借款中信用借款3,000万元已于到期日2012年2月1日归还。

(十) 其他重大事项

公司控股股东武汉东湖新技术开发区发展总公司（以下简称“发展总公司”）持有公司股份17,563,305股，占公司总股份14.64%。

2009年6月19日，因国有股转持，发展总公司所持公司股份3,589,583股（占公司总股份2.99%）被司法冻结。

2012年1月4日，公司实际控制人武汉高科国有控股集团有限公司向华夏银行股份有限公司武汉东湖支行申请一年期借款，发展总公司以所持公司股份6,986,861股（占公司总股份5.82%）为其提供质押担保，并于2011年12月20日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理了股份质押登记。

(十一) 母公司会计报表主要项目附注

1. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

| 种 类 | 年末余额 | | | |
|----------------------------|----------------|--------|---------------|-------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款组合1 | 334,260,106.70 | 100.00 | 22,115,584.31 | 6.62 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 334,260,106.70 | 100.00 | 22,115,584.31 | 6.62 |

| 种 类 | 年初余额 | |
|-----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |

| | 金 额 | 比例(%) | 金 额 | 比例(%) |
|----------------------------|----------------|--------|---------------|-------|
| 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 2. 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 组合1 | 292,944,776.04 | 100.00 | 19,468,608.08 | 6.65 |
| 3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款 | | | | |
| 合 计 | 292,944,776.04 | 100.00 | 19,468,608.08 | 6.65 |

其他应收款种类的说明：根据公司实际情况，报告期其他应收款分为按组合计提坏账准备的其他应收款及单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账 龄 | 年末余额 | | |
|------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年以内（含1年） | 331,874,741.13 | 99.29 | 19,912,484.47 |
| 2年至3年（含3年） | 11,500.00 | 0.00 | 2,300.00 |
| 3年至4年（含4年） | 29,248.78 | 0.01 | 8,774.63 |
| 4年至5年（含5年） | 305,183.17 | 0.09 | 152,591.59 |
| 5年以上 | 2,039,433.62 | 0.61 | 2,039,433.62 |
| 合 计 | 334,260,106.70 | 100.00 | 22,115,584.31 |

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|------------|----------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 1年以内（含1年） | 290,024,428.08 | 99.01 | 17,401,465.68 |
| 1年至2年（含2年） | 55,439.90 | 0.02 | 5,543.99 |
| 2年至3年（含3年） | 206,626.17 | 0.07 | 41,325.23 |
| 3年至4年（含4年） | 534,640.40 | 0.18 | 160,392.12 |
| 4年至5年（含5年） | 527,520.86 | 0.18 | 263,760.43 |
| 5年以上 | 1,596,120.63 | 0.54 | 1,596,120.63 |

| 账 龄 | 年初余额 | | |
|-----|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金 额 | 比例(%) | |
| 合 计 | 292,944,776.04 | 100.00 | 19,468,608.08 |

(2) 其他应收款金额前五名单位情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 年限 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|----------------|------|----------------|
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 全资子公司 | 58,780,333.09 | 1年以内 | 17.59 |
| 咸丰三特旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 48,191,305.69 | 1年以内 | 14.42 |
| 海南塔岭旅业开发有限公司 | 全资子公司 | 42,563,658.84 | 1年以内 | 12.73 |
| 神农架三特物业管理服务有限公司 | 全资子公司 | 42,010,577.38 | 1年以内 | 12.57 |
| 武夷山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 40,098,852.57 | 1年以内 | 12.00 |
| 合 计 | | 231,644,727.57 | | 69.31 |

(3) 其他应收关联方账款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的比例(%) |
|-----------------|--------|---------------|----------------|
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 全资子公司 | 58,780,333.09 | 17.59 |
| 咸丰三特旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 48,191,305.69 | 14.42 |
| 海南塔岭旅业开发有限公司 | 全资子公司 | 42,563,658.84 | 12.73 |
| 神农架三特物业管理服务有限公司 | 全资子公司 | 42,010,577.38 | 12.57 |
| 武夷山三特索道有限公司 | 全资子公司 | 40,098,852.57 | 12.00 |
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 全资子公司 | 23,197,995.20 | 6.94 |
| 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 19,441,251.56 | 5.82 |
| 武汉市汉金堂投资有限公司 | 全资子公司 | 15,005,985.83 | 4.49 |
| 华阴三特华山宾馆有限公司 | 全资子公司 | 12,370,350.40 | 3.70 |
| 广州市白云山三特滑道有限公司 | 全资子公司 | 8,439,591.03 | 2.52 |
| 克什克腾旗三特青山索道公司 | 全资子公司 | 7,876,736.14 | 2.36 |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 全资子公司 | 6,323,019.75 | 1.89 |

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 占其他应收款总额的 比例(%) |
|------------------|--------|----------------|--------------------|
| 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 控股子公司 | 5,677,881.08 | 1.70 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 联营企业 | 1,325,875.87 | 0.40 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 联营企业 | 381,714.90 | 0.11 |
| 合 计 | | 331,685,129.33 | 99.24 |

2. 长期股权投资

| 股权投资类别 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资 | 57,079,919.41 | 38,713,688.03 |
| 成本法核算的长期股权投资 | 684,545,972.57 | 561,090,197.00 |
| 减：长期股权投资减值准备 | 2,153,877.85 | 1,923,102.28 |
| 合 计 | 739,472,014.13 | 597,880,782.75 |

(1) 权益法核算的长期股权投资情况

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位 持股比例 | 在被投资单位 表决权比例 |
|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | 37,213,000.00 | 37,248,820.89 | -2,932.48 | 37,245,888.41 | 46.836% | 46.836% |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 4,900,000.00 | 1,464,867.14 | 3,449,353.17 | 4,914,220.31 | 49.00% | 49.00% |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 14,700,000.00 | | 14,919,810.69 | 14,919,810.69 | 49% | 49% |
| 合 计 | 56,813,000.00 | 38,713,688.03 | 18,366,231.38 | 57,079,919.41 | | |

(2) 成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位 持股比例 | 在被投资单位 表决权比例 |
|------------|---------------|---------------|------|---------------|----------------|-----------------|
| 武汉三特置业有限公司 | 79,200,000.00 | 79,200,000.00 | | 79,200,000.00 | 99% | 99% |

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|-------------|
| 海南三特索道有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 100% | 100% |
| 陕西华山三特索道有限公司 | 18,523,383.85 | 18,523,383.85 | | 18,523,383.85 | 95% | 95% |
| 华阴三特华山宾馆有限公司 | 46,000,000.00 | 46,000,000.00 | | 46,000,000.00 | 95.83% | 95.83% |
| 庐山三叠泉缆车有限公司 | 26,185,491.62 | 26,185,491.62 | | 26,185,491.62 | 100% | 100% |
| 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 13,500,000.00 | 13,500,000.00 | | 13,500,000.00 | 90% | 90% |
| 海南塔岭旅业开发有限公司 | 46,621,077.09 | 46,621,077.09 | | 46,621,077.09 | 95% | 95% |
| 广州白云山三特滑道有限公司 | 9,923,102.28 | 9,923,102.28 | 2,230,775.57 | 12,153,877.85 | 100% | 100% |
| 珠海景山三特索道有限公司 | 11,250,000.00 | 11,250,000.00 | | 11,250,000.00 | 90% | 90% |
| 武夷山三特索道有限公司 | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 | 500,000.00 | 10,000,000.00 | 100% | 100% |
| 神农架三特旅业投资管理有限公司 | 9,500,000.00 | 9,500,000.00 | 500,000.00 | 10,000,000.00 | 100% | 100% |
| 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | 49,800,000.00 | 49,800,000.00 | | 49,800,000.00 | 99.60% | 99.60% |
| 克什克腾旗三特青山索道有限公司 | 4,750,000.00 | 4,750,000.00 | 250,000.00 | 5,000,000.00 | 100% | 100% |
| 武汉市汉金堂投资有限公司 | 70,607,142.16 | 70,607,142.16 | | 70,607,142.16 | 99% | 99% |
| 咸丰三特旅游开发有限公司 | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 100% | 100% |
| 海南浪漫天缘海上旅业有限公司 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 100% | 100% |
| 保康三特九路寨旅游开发有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% |
| 南漳三特古山寨旅游开发有限公司 | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 | | 5,000,000.00 | 100% | 100% |
| 崇阳三特雩水河旅游开发有限公司 | 50,000,000.00 | 13,000,000.00 | 37,000,000.00 | 50,000,000.00 | 100% | 100% |
| 钟祥大洪山旅游投资开发有限公司 | 60,325,000.00 | 4,750,000.00 | 55,575,000.00 | 60,325,000.00 | 95% | 95% |
| 克什克腾旗三特 | 5,500,000.00 | | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 | 55% | 55% |

| 被投资单位名称 | 投资成本 | 年初余额 | 增减变动 | 年末余额 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------|-------------|
| 旅业发展有限公司 | | | | | | |
| 湖北三特凤凰国际旅行社有限公司 | 3,500,000.00 | | 3,500,000.00 | 3,500,000.00 | 70% | 70% |
| 武汉三特酒店管理有限公司 | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 100% | 100% |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | | 5,100,000.00 | -5,100,000.00 | | | |
| 天风证券有限责任公司 | 22,500,000.00 | | 22,500,000.00 | 22,500,000.00 | 1.79% | 1.79% |
| 汉口银行股份有限公司 | 780,000.00 | 780,000.00 | | 780,000.00 | | |
| 武汉高新技术产业投资担保公司 | 2,100,000.00 | 2,100,000.00 | | 2,100,000.00 | | |
| 合计 | 681,065,197.00 | 561,090,197.00 | 123,455,775.57 | 684,545,972.57 | | |

(3) 长期投资减值准备

| 被投资单位名称 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 | 减值准备 | 本期计提减值准备 | 现金红利 |
|---------------|------------------------|--------------|----------|-----------|
| 汉口银行股份有限公司 | | | | 89,790.00 |
| 广州白云山三特滑道有限公司 | | 2,153,877.85 | | |
| 合计 | | 2,153,877.85 | | 89,790.00 |

注 1：2011 年 10 月公司与子公司武汉三特置业有限公司（以下简称三特置业）签订股权转让协议，将三特置业持有的广州白云山三特滑道有限公司 20%的股权以 200 万元转让给公司，并办理了工商变更登记手续，股权转让后公司持有广州白云山三特滑道有限公司股权变更为 100%。

注 2：2011 年 6 月公司与子公司武汉三特置业有限公司（以下简称三特置业）签订股权转让协议，将三特置业持有的武夷山三特索道有限公司 5%的股权以 50 万元转让给公司，并办理了工商变更登记手续，股权转让后公司持有武夷山三特索道有限公司股权变更为 100%。

注 3：2011 年 9 月公司与三特置业签订股权转让协议，将其持有的神农架三特旅业投资管理有限公司 5%的股权以 50 万元转让给公司，并办理了工商变更登记手续，股权转让后公司持有神农架三特旅业投资管理有限公司股权变更为 100%。

注 4：2011 年 5 月公司与三特置业签订股权转让协议，将其持有的克什克腾旗三特青山索道有限公司 5%的股权以 25 万元转让给公司，并办理了工商变更登记手续，股权转让后公司克什克腾旗三特

青山索道有限公司股权变更为 100%。

注 5：公司与湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司（以下简称“圈投公司”）签订增资扩股协议，按双方对钟祥大洪山旅游投资开发有限公司的股权比例增资，增资后注册资本 6,350 万元，其中公司增资 5,557.50 万元，并已办理工商变更登记手续，增资后公司持股比例仍为 95%。

注 6：经公司董事会决议，子公司崇阳三特隼水河旅游开发有限公司注册资本由原来的 1,300 万元增加到 5,000 万元，其中公司增资 3,700 万元，公司对崇阳三特隼水河旅游开发有限公司持股比例仍为 100%，增资的工商变更登记手续已办理完毕。

注 7：经公司董事会决议，子公司钟祥大洪山旅游投资开发有限公司增资扩股，注册资本由原来的 500 万元增加到 6,350 万元，其中公司增资 5,575 万元，增资后公司对钟祥大洪山旅游投资开发有限公司持股比例仍为 95%，增资的工商变更登记手续已办理完毕。

3. 投资收益

(1) 投资收益的来源：

| 产生投资收益的来源 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 72,110,622.91 | 64,338,865.15 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 334,469.08 | 30,688.03 |
| 处置长期股权投资损益（损失“-”） | 7,683.24 | |
| 合 计 | 72,452,775.23 | 64,369,553.18 |

(2) 按成本法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1. 陕西华山三特索道有限公司 | 46,837,851.81 | 42,497,838.51 |
| 2. 珠海三新索道有限公司 | 2,683,161.79 | 2,019,725.78 |
| 3. 庐山三叠泉缆车有限公司 | 5,327,787.87 | |
| 4. 海南三特索道有限公司 | 13,130,147.40 | 12,138,906.88 |
| 5. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司 | 2,449,179.68 | 3,805,876.92 |
| 6. 贵州三特梵净山旅业发展有限公司 | | 1,835,071.86 |
| 7. 华阴三特华山宾馆有限公司 | 1,592,704.36 | 1,987,571.20 |
| 8. 汉口银行股份有限公司 | 89,790.00 | 53,874.00 |
| 合 计 | 72,110,622.91 | 64,338,865.15 |

(3) 按权益法核算的长期股权投资按投资单位分项列示投资收益：

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------------|------------|-----------|
| 湖北柴埠溪旅游股份有限公司 | -5,830.99 | 35,820.89 |
| 随州大洪山旅业发展有限公司 | 19,353.17 | -5,132.86 |
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 320,946.90 | |
| 合 计 | 334,469.08 | 30,688.03 |

(4) 处置长期股权投资损益:

| 被投资单位 | 本年发生额 | 上期发生额 |
|------------------|----------|-------|
| 湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司 | 7,683.24 | |
| 合 计 | 7,683.24 | |

4. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 20,859,334.48 | 20,667,239.96 |
| 加: 资产减值准备 | 2,646,976.23 | 5,961,828.85 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产摊销等 | 1,135,620.38 | 741,205.32 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 594,666.66 | 686,333.34 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 29,974,682.29 | 18,380,680.61 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -72,452,775.23 | -62,381,981.98 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | | |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | | 81,400.00 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -127,238,473.28 | -95,212,307.12 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 145,398,163.67 | 54,034,342.62 |

| 补充资料 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|----------------------|---------------|----------------|
| 其他 | 2,764.80 | 4,868.45 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 920,960.00 | -57,036,389.95 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 42,280,264.64 | 24,448,480.21 |
| 减：现金的年初余额 | 24,448,480.21 | 45,394,559.56 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 17,831,784.43 | -20,946,079.35 |

（十二）补充资料

1. 非经常性损益

（1）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，本报告期公司非经常性损益发生情况如下：

（收益以正数列示，损失以负数列示）

| 项 目 | 本年发生额 |
|--|-------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -496,236.02 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 71,666.67 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | |

| 项 目 | 本年发生额 |
|---|-------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -249,137.74 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小 计 | -673,707.09 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -138,067.51 |
| 少数股东损益的影响数 | 1,461.82 |
| 合 计 | -537,101.40 |

2. 根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的要求计算净资产收益率、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 | 稀释每股 收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 8.52% | 0.33 | 0.33 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.63% | 0.34 | 0.34 |

法定代表人： 齐民 主管会计工作负责人： 刘丹军 总会计师： 董建新 会计机构负责人： 董姝

第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人齐民、主管会计工作的负责人刘丹军、总会计师董建新、会计机构负责人董焱签名并盖章的会计报表。
- 2、载有众环海华会计师事务所有限公司盖章、注册会计师钟建兵、马朝永签名并盖章的 2011 年度审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证券报、证券时报上公开披露过的所有公司文件的正本及公司的原稿。
- 4、载有董事长齐民签名的 2011 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

法定代表人： 齐 民

二〇一二年三月二十二日