

# 武汉三特索道集团股份有限公司

Wuhan Sante Cableway Group Co., Ltd.

## 2012 半年度财务报告

(2012 年 1 月 1 日——2012 年 6 月 30 日)



证券代码：002159

证券名称：三特索道

披露日期：2012 年 8 月 9 日

## 目 录

合并资产负债表 .....	1
母公司资产负债表 .....	3
合并利润表.....	5
母公司利润表.....	6
合并现金流量表 .....	7
母公司现金流量表 .....	9
合并所有者权益变动表 .....	10
合并所有者权益变动表 .....	11
母公司所有者权益变动表 .....	13
母公司所有者权益变动表 .....	14
财务报表附注.....	15

## 合并资产负债表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		112,940,064.62	109,002,546.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款		3,677,017.51	6,313,422.38
预付款项		9,611,112.97	6,168,305.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款		17,190,513.16	18,323,155.33
买入返售金融资产			
存货		193,763,595.67	182,339,686.47
一年内到期的非流动资产		359,488.09	826,201.1
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>337,541,792.02</b>	<b>322,973,316.45</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		82,283,714.64	82,528,245.82
投资性房地产		5,809,019.69	5,917,918.79
固定资产		532,539,372.58	518,265,799.27
在建工程		228,203,301.94	177,974,226.57
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		60,541,150.21	61,889,079.53
开发支出			
商誉		34,157,868.44	34,157,868.44
长期待摊费用		3,866,233.6	3,277,979.49
递延所得税资产		1,195,389.12	1,080,916.99
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>948,596,050.22</b>	<b>885,092,034.9</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,286,137,842.24</b>	<b>1,208,065,351.35</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		327,000,000	160,000,000
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		842,123.74	1,241,123.58
预收款项		8,354,562.01	3,672,157.19
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,780,154.49	6,078,379.59
应交税费		-4,171,988.06	10,939,960.88
应付利息		1,242,450	995,611.07
应付股利		7,900,772.99	5,432,134.13
其他应付款		87,530,163.24	82,979,334
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		175,000,000	126,000,000
其他流动负债			104,285,416.67
流动负债合计		612,478,238.41	501,624,117.11
非流动负债：			
长期借款		188,500,000	202,000,000
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		21,534,520.21	15,881,666.66
非流动负债合计		210,034,520.21	217,881,666.66
负债合计		822,512,758.62	719,505,783.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000	120,000,000
资本公积		150,154,680.27	150,154,680.27
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,378,527.45	49,378,527.45
一般风险准备			
未分配利润		125,533,403.89	148,677,990.42
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		445,066,611.61	468,211,198.14
少数股东权益		18,558,472.01	20,348,369.44
所有者权益（或股东权益）合计		463,625,083.62	488,559,567.58
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,286,137,842.24	1,208,065,351.35

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

## 母公司资产负债表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2012年6月30日

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		49,811,849.29	42,280,264.64
交易性金融资产			
应收票据			
应收账款			
预付款项		398,822.45	928,861.35
应收利息			
应收股利			
其他应收款		343,820,858.94	312,144,522.39
存货		745,387.69	745,387.69
一年内到期的非流动资产		97,333.32	378,000
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>394,874,251.69</b>	<b>356,477,036.07</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		768,045,809.36	739,472,014.13
投资性房地产			
固定资产		2,617,860.12	3,184,099.29
在建工程			
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		550,000	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>771,213,669.48</b>	<b>742,656,113.42</b>
<b>资产总计</b>		<b>1,166,087,921.17</b>	<b>1,099,133,149.49</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		296,000,000	140,000,000
交易性金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
应付职工薪酬		900,024.06	286,680.53
应交税费			40,551.41
应付利息		1,094,566.67	831,460.42
应付股利		2,959,837.26	2,959,837.26
其他应付款		178,318,024.61	221,821,289.2
一年内到期的非流动负债		157,000,000	110,000,000
其他流动负债			104,285,416.67

流动负债合计		636,272,452.6	580,225,235.49
非流动负债：			
长期借款		103,000,000	123,000,000
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			
非流动负债合计		103,000,000	123,000,000
负债合计		739,272,452.6	703,225,235.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		120,000,000	120,000,000
资本公积		153,920,693.79	153,920,693.79
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		49,879,328.37	49,879,328.37
未分配利润		103,015,446.41	72,107,891.84
外币报表折算差额			
所有者权益（或股东权益）合计		426,815,468.57	395,907,914
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,166,087,921.17	1,099,133,149.49

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

## 合并利润表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2012年1—6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		145,641,774.51	153,428,363.17
其中：营业收入		145,641,774.51	153,428,363.17
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		154,877,054.77	134,275,889.03
其中：营业成本		78,321,838.02	69,058,831.32
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		7,331,025.95	8,067,198.07
销售费用		9,226,051.55	8,037,102.39
管理费用		36,944,550.44	28,079,557.9
财务费用		23,112,336.3	17,351,420.05
资产减值损失		-58,747.49	3,681,779.3
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）		-244,531.18	-260,491.21
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）		-9,479,811.44	18,891,982.93
加：营业外收入		610,043.83	91,267
减：营业外支出		543,473.83	367,867.2
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-9,413,241.44	18,615,382.73
减：所得税费用		12,084,002.4	14,324,334.97
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-21,497,243.84	4,291,047.76
其中：被合并方在合并前实现的净利润		0	0
归属于母公司所有者的净利润		-23,144,586.53	2,314,675.53
少数股东损益		1,647,342.69	1,976,372.23
六、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		-0.19	0.02
（二）稀释每股收益		-0.19	0.02
七、其他综合收益			
八、综合收益总额		-21,497,243.84	4,291,047.76
归属于母公司所有者的综合收益总额		-23,144,586.53	2,314,675.53
归属于少数股东的综合收益总额		1,647,342.69	1,976,372.23

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元。

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：董燧

## 母公司利润表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2012年1—6月

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			
减：营业成本			
营业税金及附加			
销售费用			
管理费用		12,582,538.4	10,557,690.9
财务费用		20,008,404.84	14,436,597.9
资产减值损失		2,132,859.63	3,382,848.96
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）		65,131,357.44	50,505,983.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		30,407,554.57	22,128,845.82
加：营业外收入		500,000	
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		30,907,554.57	22,128,845.82
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		30,907,554.57	22,128,845.82
五、每股收益：		--	--
（一）基本每股收益		0.26	0.18
（二）稀释每股收益		0.26	0.18
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		30,907,554.57	22,128,845.82

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

## 合并现金流量表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2012年1—6月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	153,121,565.9	156,778,798.39
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	1,610,493.07	22,758,760.07
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>154,732,058.97</b>	<b>179,537,558.46</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	33,097,393.28	21,253,681.71
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	34,694,000.17	24,537,118.2
支付的各项税费	35,975,065.31	22,841,002.96
支付其他与经营活动有关的现金	35,641,191.13	56,227,100.8
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>139,407,649.89</b>	<b>124,858,903.67</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>15,324,409.08</b>	<b>54,678,654.79</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,700	14,000
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		600,000
收到其他与投资活动有关的现金	5,399,980	
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>5,401,680</b>	<b>614,000</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	90,166,837.27	75,863,928.97
投资支付的现金		36,130,000
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	0	
支付其他与投资活动有关的现金	0	5,070,477.5
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>90,166,837.27</b>	<b>117,064,406.47</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-84,765,157.27</b>	<b>-116,450,406.47</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		2,925,000
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	401,000,000	104,000,000

发行债券收到的现金		100,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金	0	
筹资活动现金流入小计	401,000,000	206,925,000
偿还债务支付的现金	298,500,000	120,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	28,570,373.09	21,881,587.76
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	550,000	
筹资活动现金流出小计	327,620,373.09	141,881,587.76
筹资活动产生的现金流量净额	73,379,626.91	65,043,412.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,360.15	2,718.04
五、现金及现金等价物净增加额	3,937,518.57	3,274,378.6
加：期初现金及现金等价物余额	109,002,546.05	87,006,402.29
六、期末现金及现金等价物余额	112,940,064.62	90,280,780.89

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

## 母公司现金流量表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

2012年1—6月

单位：元

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,305,284.42	37,971,096.38
经营活动现金流入小计	1,305,284.42	37,971,096.38
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	8,473,733	5,277,871.85
支付的各项税费		
支付其他与经营活动有关的现金	41,258,250.40	4,186,472.77
经营活动现金流出小计	49,731,983.40	9,464,344.62
经营活动产生的现金流量净额	-48,426,698.98	28,506,751.76
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		600,000
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0	600,000
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,240	1,354,990.2
投资支付的现金		91,705,000
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,000	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,008,240	93,059,990.2
投资活动产生的现金流量净额	-2,008,240	-92,459,990.2
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	380,000,000	100,000,000
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000
筹资活动现金流入小计	380,000,000	200,000,000
偿还债务支付的现金	297,000,000	95,000,000
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,482,116.22	18,309,920.42
支付其他与筹资活动有关的现金	550,000	
筹资活动现金流出小计	322,032,116.22	113,309,920.42
筹资活动产生的现金流量净额	57,967,883.78	86,690,079.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-1,360.15	2,718.04
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	7,531,584.65	22,739,559.18
加：期初现金及现金等价物余额	42,280,264.64	24,448,480.21
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	49,811,849.29	47,188,039.39

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

## 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

2012年1—6月

单位：元

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	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	150,154,680.27			49,378,527.45		148,677,990.42		20,348,369.44	488,559,567.58
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	150,154,680.27			49,378,527.45		148,677,990.42		20,348,369.44	488,559,567.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-23,144,586.53		-1,789,897.43	-24,934,483.96
(一) 净利润							-23,144,586.53		1,647,342.69	-21,497,243.84
(二) 其他综合收益										
上述(一)和(二)小计							-23,144,586.53		1,647,342.69	-21,497,243.84
(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									-3,437,240.12	-3,437,240.12
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,437,240.12	-3,437,240.12
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										
四、本期期末余额	120,000,000	150,154,680.27			49,378,527.45		125,533,403.89		18,558,472.01	463,625,083.62

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

### 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1—12月

单位：元

项目	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
	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	150,151,781.76			47,303,475.95		116,600,068.43		11,412,538.47	445,467,864.61
加：同一控制下企业合并产生的追溯调整										
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	150,151,781.76			47,303,475.95		116,600,068.43		11,412,538.47	445,467,864.61
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)		2,898.51			2,075.051.5		32,077,921.99		8,935,830.97	43,091,702.97
（一）净利润							40,152,973.49		3,329,456.54	43,482,430.03
（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
（三）所有者投入和减少资本									8,690,966.22	8,690,966.22
1. 所有者投入资本									7,850,966.22	7,850,966.22
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他									840,000	840,000
（四）利润分配					2,075.051.5		-8,075,051.5		-3,084,591.79	-9,084,591.79
1. 提取盈余公积					2,075.051.5		-2,075,051.5			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-6,000,000		-3,084,591.79	-9,084,591.79
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	150,154,680.27			49,378,527.45		148,677,990.42		20,348,369.44	488,559,567.58

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

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

2012年1—6月

单位：元

项目	本期金额							
	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
一、上年年末余额	120,000,000	153,920,693.79			49,879,328.37		72,107,891.84	395,907,914
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他								
二、本年初余额	120,000,000	153,920,693.79			49,879,328.37		72,107,891.84	395,907,914
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							30,907,554.57	30,907,554.57
（一）净利润							30,907,554.57	30,907,554.57
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							30,907,554.57	30,907,554.57
（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								
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配								
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								
四、本期期末余额	120,000,000	153,920,693.79			49,879,328.37		103,015,446.41	426,815,468.57

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

## 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1—12月

单位：元

项目	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
一、上年年末余额	120,000,000	153,917,795.28			47,804,276.87		59,432,428.31	381,154,500.46
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其他							-108,819.45	-108,819.45
二、本年年初余额	120,000,000	153,917,795.28			47,804,276.87		59,323,608.86	381,045,681.01
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)		2,898.51			2,075,051.5		12,784,282.98	14,862,232.99
(一) 净利润							20,859,334.48	20,859,334.48
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							20,859,334.48	20,859,334.48
(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					2,075,051.5		-8,075,051.5	-6,000,000
1. 提取盈余公积					2,075,051.5		-2,075,051.5	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者(或股东)的分配							-6,000,000	-6,000,000
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	153,920,693.79			49,879,328.37		72,107,891.84	395,907,914

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

## 一、公司基本情况

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

1991年11月公司经武汉市经济体制改革委员会（武体改[1991]98号文）、中国人民银行武汉市分行（武银管[1991]138号文）批准同意公司增发股票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、扩股后，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、神农架三特物业开发管理有限公司、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、崇阳三特隽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、湖北三特凤凰国际旅行社有限公司、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、崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司、武夷山三特茶业有限公司、贵州江口三特太平河旅游开发有限公司。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8月7日经公司董事会批准报出。

## 二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错更正

### 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）同一控制下企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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，其余额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。

### (2) 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的应披露相关的会计处理方法

本报告期无同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入。

## 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、外币业务和外币报表折算

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) 外币业务

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

### (1) 金融工具的分类

金融资产和金融负债在初始确认时划分为以下几类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产；其它金融负债。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

金融资产的确认是指将符合金融资产定义和金融资产确认条件的项目记入资产负债表的过程。金融负债的确认是指将符合金融负债定义和金融负债确认条件的项目记入资产负债表的过程。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。除贷款和应收款项、持有至到期投资和其他金融负债外，金融资产和金融负债均以公允价值进行后续计量，其他金融负债采用实际利率法按摊余成本进行后续计量。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的损益计入当期损益。可供出售的金融资产公允价值变动形成的得利或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入资本公积，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑差额，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产或金融负债，在发生减值、摊销或终止确认时产生的利得或损失计入当期损益。

### (4) 金融负债终止确认条件

金融资产终止确认，是指将金融资产从企业的账户和资产负债表内予以转销。当收取金融资产现金流量的合同权利终止，或金融资产已经转移，且符合《企业会计准则第23号——金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件的，终止确认该金融资产。金融负债终止确认，是指将金融负债从企业的账户和资产负债表内予以转销。当金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

### (5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

- ①存在活跃市场的金融资产和金融负债，活跃市场中的报价用于确定其公允价值；
- ②金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；
- ③初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；
- ④采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

### (6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且变动计入当期损益金融资产以外的金融资产的帐面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产其发生了减值的，应当计提减值准备。

#### ①持有至到期投资

资产负债表日有客观证据表明其发生了减值，应当根据期账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认为减值损失，计入当期损益。

#### ②可供出售金融资产

资产负债表日，公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，则按其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计提减值准备。可供出售金融资产发生减值时，应当将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失，计提减值准备。

(7) 将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的，说明持有意图或能力发生改变的依据

无。

## 10、应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

### (1) 单项金额重大的应收款项坏账准备

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，确认减值损失，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

组合名称	按组合计提坏账准备的计提方法	确定组合的依据
组合 1	账龄分析法	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

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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 年以上		
3—4 年	30%	30%
4—5 年	50%	50%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

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

### (1) 存货的分类

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) 发出存货的计价方法

先进先出法  加权平均法  个别认定法  其他

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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

#### 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。

### (4) 存货的盘存制度

永续盘存制  定期盘存制  其他

本公司采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品

摊销方法：一次摊销法

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。

包装物

摊销方法：一次摊销法

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。

## 12、长期股权投资

### (1) 初始投资成本确定

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) 后续计量及损益确认

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**

(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

### (1) 固定资产确认条件

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。

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) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

本公司的固定资产折旧方法为年限平均法。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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2-30	3-10	3-48.50
机器设备	5-15	3-10	6-19.4
电子设备	15-30	3-10	3-6.47
运输设备	5-10	3-10	18-19.4
其他设备	--	--	--
融资租入固定资产：	--	--	--
其中：房屋及建筑物	2-30	3-10	3-48.50
机器设备	5-15	3-10	6-19.4
电子设备	15-30	3-10	3-6.47
运输设备	5-10	3-10	18-19.4
其他设备	--	--	--

### (4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### (1) 在建工程的类别

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) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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。

### **(3) 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法**

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**

### **(1) 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，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。

### **(2) 借款费用资本化期间**

资本化期间：是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

### **(3) 暂停资本化期间**

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。

### **(4) 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、生物资产**

不适用。

## **18、油气资产**

不适用。

## 19、无形资产

### (1) 无形资产的计价方法

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。

### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	合同
景区资源使用权	50年	合同

### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据可获得的情况判断，有确凿证据表明无法合理估计其使用寿命的无形资产，才能作为使用寿命不确定的无形资产。

### (4) 无形资产减值准备的计提

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。

### (5) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是研发项目已经董事会或相关管理层的批准，着手收集相关资料，进行市场调查研究，能否形成成果存在很大的不确定性，而开发阶段是将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改变的材料、装置、产品等。

### (6) 内部研究开发项目支出的核算

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。

## 20、长期待摊费用摊销方法

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。

## 21、附回购条件的资产转让

不适用。

## 22、预计负债

预计负债是指过去的交易或者事项形成的潜在义务，其存在须通过未来不确定的事项发生或不发生予以证实；或过去的交易或者事项形成的现时义务，履行该义务不是很可能导致经济利益流出企业或该义务的金额不能可靠计量。

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：该义务是企业承担的现时义务；履行该义务很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

预计负债的计量主要设计两个问题：一是最佳估计数的确定；二是预期可获得补偿的处理。

#### ① 最佳估计数的确定

所需支出存在一个连续范围（或区间，下同），且该范围内各种结果发生的可能性相同，则最佳的计数应当按照该范围内的中间值，即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围，或者虽存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同，在这种情况下，最佳估计数按照如下方法确定：

A. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。“涉及单个项目”指或有事项涉及到项目只有一个，如一项未决诉讼、一项未决仲裁或一项债务担保等。

B. 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。“涉及多个项目”指或有事项涉及到项目不止一个，如在产品质量保证中，提出产品保修要求的可能有许多客户，相应地企业对这些客户负有保修义务。

#### ② 预期可获得的补偿

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

公司预期从第三方获得的补偿，是一种潜在资产，其最终是否真的会转化为企业真正的资产具有较大的不确定性，公司只能在基本确定能够收到补偿时才能对其进行确认。同时，根据资产和负债不能随意相抵消的原则，预期可获得的补偿在基本确定能够收到时应当确认为一项资产，而不能作为预计负债金额的扣减。

补偿金额的确认设计两个问题：一是确认时间，补偿只有在“基本确定”能够收到时予以确认；二是确认金额，确认的金额是基本确定能够收到的金额，而且不能超过相关预计负债的账面价值。

## 23、股份支付及权益工具

不适用。

## 24、回购本公司股份

不适用。

## 25、收入

收入分为销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入。

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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) 确认让渡资产使用权收入的依据

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。

## (3) 按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

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。

## 26、政府补助

### (1) 类型

货币性资产、非货币性资产

### (2) 政府补助的确认与计量

#### 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：

A.企业能够满足政府补助所附条件；

B.企业能够收到政府补助。

#### ② 政府补助的计量：

A.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。

B.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。

C.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。

## 27、递延所得税资产和递延所得税负债

### (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。

## **28、经营租赁、融资租赁**

### **(1) 经营租赁会计处理**

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) 融资租赁会计处理**

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。

## **29、持有待售资产**

不适用。

## **30、资产证券化业务**

不适用。

## **31、套期会计**

不适用。

### 32、主要会计政策、会计估计的变更

本报告期主要会计政策、会计估计是否变更

是  否

#### (1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是  否

#### (2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是  否

### 33、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是  否

#### (1) 追溯重述法

本报告期是否发现采用追溯重述法的前期会计差错

是  否

#### (2) 未来适用法

本报告期是否发现采用未来适用法的前期会计差错

是  否

### 34、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

无

## 三、税项

### 1、公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入	4%
消费税	--	--
营业税	营业收入	3%、5%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
堤防维护费	应纳流转税额	2%
平抑副食品价格基金	销售收入	1‰
地方教育发展费	销售收入	1‰
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
其中：陕西华山三特索道有限公司	应纳税所得额	15%

贵州三特梵净山旅业发展有 限公司	应纳所得税额	15%
其他子公司	应纳所得税额	25%

## 2、税收优惠及批文

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”。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2012年度暂按15%缴纳企业所得税。2012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。

## 3、其他说明

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

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	80,000,000	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。	80,000,000		100%	100%	是			
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	10,000,000	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)	10,000,000		100%	100%	是			
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	10,000,000	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)。	10,000,000		100%	100%	是			
神农架三特物业开发管理有限公司	全资子公司	湖北省神农架林区木鱼镇	综合	10,000,000	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,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。	10,000,000		100%	100%	是			

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	5,000,000	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）	5,000,000		100%	100%	是			
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	48,000,000	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)	48,000,000		100%	100%	是			
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	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	50,000,000	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）	50,000,000		100%	100%	是			
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	7,600,000	景区旅游观光车营运、停车场服务。	10,920,000		100%	100%	是			
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	25,500,000	景区管理服务、旅游纪念品销售。	25,500,000		100%	100%	是			
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	全资子公司	海南省陵水县新村镇三特索道公司内	旅游业	30,000,000	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）	30,000,000		100%	100%	是			

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	50,000,000	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）	50,000,000		100%	100%	是			
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	5,000,000	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）	5,000,000		100%	100%	是			
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	30,000,000	旅游景区开发经营管理。	30,000,000		100%	100%	是			
崇阳三特雋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	50,000,000	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。	50,000,000		100%	100%	是			
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	63,500,000	旅游基础设施、景点等项目的投资，景区（点）经营。	63,500,000		95%	95%	是	2,925,110.12		
克什克腾旗三特旅游发展有限公司	控股子公司	克什克腾旗宾馆五号楼三楼	旅游业	10,000,000	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）	5,500,000		55%	55%	是	4,397,357.84		
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	100,000	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）	90,000		90%	90%	是	9,054.16		

崇阳三特雋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	10,000,000	蔬菜、水果种植、销售；水产品养殖、销售；房地产开发。	5,100,000		51%	51%	是	4,881,409.62		
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	1,000,000	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）	1,000,000		100%	100%	是			
贵州江口三特太平河旅游开发有限公司	全资子公司	双江镇杨澜桥	旅游业	10,000,000	旅游经营，景区管理、开发经营，旅游接待，旅游纪念品开发销售	2,000,000		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明：无

(2) 通过同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	期末实际投资额	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	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司年初所有者权益中所享有份额后的余额
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	72,000,000	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）	7,132.71		100%	100%	是			
海南塔岭旅游开发有限公司	全资子公司	定安县塔岭开发区	旅游业和房地产开发	50,000,000	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）	4,912.11		100%	100%	是			

通过同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明：无

(3) 通过非同一控制下企业合并取得的子公司

单位：元

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册资本	经营范围	期末实际 投资额	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	少数股东 权益	少数股 东权益 中用于 冲减少 数股东 损益的 金额	从母公司所有者权 益冲减子公司少数 股东分担的本期亏 损超过少数股东在 该子公司年初所有 者权益中所享有份 额后的余额
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	USD4,05 0,000	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。	2,533.275		75%	75%	是	2,836,111 .4		
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	40,000,00 0	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)。	5,000		100 %	100%	是			
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	15,000,00 0	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)	1,350		90%	90%	是	2,761,709 .06		
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	18,000,00 0	缆车运输及配套服务(凭许可 证有效期经营)。	2,618.55		100 %	100%	是			
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	1,000,000	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。	100		100 %	100%	是			

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	10,000,000	索道、滑道及相应设施的建设 and 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。	1,300		100%	100%	是			
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	10,000,000	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)。	1,215.39		100%	100%	是			
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	1,000,000	入境旅游、国内旅游业务。	350		70%	70%	是	747,719.81		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明: 陕西华山三特索道有限公司注册资本为 USD405 万元。

## 2、特殊目的主体或通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

适用  不适用

## 3、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明：

报告期新设子公司，合并报表范围增加1家。

适用  不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位1家，原因为：

2011年11月9日，公司董事会审议通过了《关于设立全资子公司开发贵州太平河休闲度假旅游区项目的议案》，同意公司投资人民币1,000万元设立贵州江口三特太平河旅游开发有限公司。该公司于2012年3月2日设立，注册资本1,000万元，报告期实际出资200万元，被纳入公司合并范围。

## 4、报告期内新纳入合并范围的主体和报告期内不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体  
单位：元

名称	期末净资产	本期净利润
贵州江口三特太平河旅游开发有限公司	1,999,636.7	-363.3

## 五、合并财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
现金：	--	--	909,744.94	--	--	2,217,762.4
人民币	--	--	873,018.38	--	--	2,173,008.72
EUR	4,666.06	7.871	36,726.56	5,482.84	8.1625	44,753.68
银行存款：	--	--	112,030,319.68	--	--	106,784,783.65
人民币	--	--	112,030,319.68	--	--	106,784,783.65
其他货币资金：	--	--	0	--	--	0
人民币	--	--	0	--	--	0
合计	--	--	112,940,064.62	--	--	109,002,546.05

如有因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项应单独说明：无

### 2、交易性金融资产

不适用。

### 3、应收票据

不适用。

### 4、应收股利

无。

## 5、应收利息

不适用。

## 6、应收账款

### (1) 应收账款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的应收账款								
其他不重大	3,938,334.74	95.36%	261,317.23	6.64%	6,735,721.31	97.23%	422,298.93	6.27%
组合小计	3,938,334.74	95.36%	261,317.23	6.64%	6,735,721.31	97.23%	422,298.93	6.27%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	191,554	4.64%	191,554	100%	191,554	2.77%	191,554	100%
合计	4,129,888.74	--	452,871.23	--	6,927,275.31	--	613,852.93	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内						
其中：	--	--	--	--	--	--
1年以内（含1年）	3,686,845.94	93.61%	221,210.74	6,547,353.71	97.2%	392,841.22
1年以内小计	3,686,845.94	93.61%	221,210.74	6,547,353.71	97.2%	392,841.22
1至2年	141,673.2	3.6%	14,167.32	144,493.6	2.15%	14,449.36
2至3年	103,327.1	2.62%	20,665.42	24,366.5	0.36%	4,873.3
3年以上	6,488.50	0.16%	5,273.75	19,507.50	0.50%	10,135.05
3至4年	255	0.01%	76.5	8,496	0.13%	2,548.8
4至5年	2,072.5	0.05%	1,036.25	6,850.5	0.1%	3,425.25
5年以上	4,161	0.11%	4,161	4,161	0.06%	4,161
合计	3,938,334.74	--	261,317.23	6,735,721.31	--	422,298.93

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

√ 适用 □ 不适用

单位：元

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	191,554	100%	无法收回
合计	191,554	191,554	100%	--

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 应收账款中金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例(%)
华山风景区管理局	非关联关系	286,183.8	1-2 年	6.93%
海口民间旅行社	非关联关系	202,152	1 年以内	4.89%
西安天马旅行社	非关联关系	202,081	1 年以内	4.89%
华阴市地税局	非关联关系	156,181.2	1 年以内	3.78%
华阴市国税局	非关联关系	148,400	1 年以内	3.59%
合计	--	994,998	--	24.08%

(6) 应收关联方账款情况

无。

## 7、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
其他不重大	19,749,104.68	89.06%	4,984,029.62	25.24%	20,779,512.64	89.55%	4,881,795.41	23.49%
组合小计	19,749,104.68	89.06%	4,984,029.62	25.24%	20,779,512.64	89.55%	4,881,795.41	23.49%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	2,425,438.1	10.94%	0		2,425,438.1	10.45%	0	
合计	22,174,542.78	--	4,984,029.62	--	23,204,950.74	--	4,881,795.41	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末			期初		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中：						
1 年以内（含 1 年）	13,332,382.12	67.51 %	799,942.94	14,822,478.57	71.33 %	889,348.73
1 年以内小计	13,332,382.12	67.51 %	799,942.94	14,822,478.57	71.33 %	889,348.73
1 至 2 年	1,804,911.68	9.14%	180,491.17	1,153,188.15	5.55%	115,318.82
2 至 3 年	420,166.53	2.13%	84,033.31	527,434.64	2.54%	105,486.93
3 年以上	4,191,644.35	21.22 %	3,919,562.20	4,276,411.28	21.65 %	3,771,640.93
3 至 4 年	224,495.37	1.14%	67,348.61	326,011.08	1.57%	97,803.32
4 至 5 年	229,870.78	1.16%	114,935.39	553,125.17	2.66%	276,562.59
5 年以上	3,737,278.2	18.92 %	3,737,278.2	3,397,275.03	16.35 %	3,397,275.02
合计	19,749,104.68	--	4,984,029.62	20,779,512.64	--	4,881,795.41

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

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

适用  不适用

单位：元

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	2,425,438.1	0	0	无减值风险
合计	2,425,438.1	0	0	--

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

适用  不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

单位：元

单位名称	金额	款项的性质或内容	占其他应收款总额的比例(%)
咸丰国库收付中心	2,425,438.1	往来款	10.94%
海南天籁谷公寓度假村管理有限公司	2,391,747.21	往来款	10.79%
武汉汇新房地产开发有限公司	1,600,000	往来款	7.22%
随州大洪山旅业发展有限公司	1,325,875.87	往来款	5.98%
湖北艾诺尔商贸公司	1,032,404.5	往来款	4.66%
合计	8,775,465.68	--	39.59%

#### (4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位：元

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(%)
咸丰国库收付中心	非关联关系	2,425,438.1	1年以内	10.94%
海南天籁谷公寓度假村管理有限公司	关联关系	2,391,747.21	1年以内	10.79%
武汉汇新房地产开发有限公司	非关联关系	1,600,000	1年以内	7.22%
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	5.98%
湖北艾诺尔商贸公司	非关联关系	1,032,404.5	1年以内	4.66%
合计	--	8,775,465.68	--	39.59%

#### (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	2,391,747.21	10.79%
随州大洪山旅业发展有限公司	关联关系	1,325,875.87	5.98%
合计	--	3,717,623.08	16.77%

### 8、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	8,955,315.72	93.18%	5,506,839.16	89.28%
1至2年	55,133.4	0.57%	60,802.11	0.98%
2至3年	--	--	--	--
3年以上	600,663.85	6.25%	600,663.85	9.74%
合计	9,611,112.97	--	6,168,305.12	--

预付款项账龄的说明：预付账款年末余额中无持股数5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项。

#### (2) 预付款项金额前五名单位情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	时间	未结算原因
湖北天成装饰工程有限公司	非关联关系	1,420,000	2012年06月07日	未到受益期
北京圣东集成房屋有限公司	非关联关系	1,053,894.54	2012年06月07日	未到受益期
青山国家地址公园管理有限公司	非关联关系	600,000	2006年03月20日	未到受益期
珞珈山科技信息园	非关联关系	364,000	2011年09月05日	未到受益期
三亚丰瑞装饰工程有限公司	非关联关系	300,000	2012年05月26日	未到受益期
合计	--	3,737,894.54	--	--

(3) 本报告期预付款项中持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

□ 适用 √ 不适用

(4) 预付款项的说明

预付账款期末余额较年初余额增长55.81%主要系预付采购款。

9、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	0	0	0	0	0	0
在产品	0	0	0	0	0	0
库存商品	1,131,078.52	0	1,131,078.52	1,028,687.67	0	1,028,687.67
周转材料	0	0	0	0	0	0
消耗性生物资产	0	0	0	0	0	0
低值易耗品	849,657.51	0	849,657.51	846,718.51	0	846,718.51
开发产品	41,188,236.45	0	41,188,236.45	41,596,092.16	0	41,596,092.16
开发成本	150,594,623.19	0	150,594,623.19	138,868,188.13	0	138,868,188.13
合计	193,763,595.67	0	193,763,595.67	182,339,686.47	0	182,339,686.47

存货的说明：

报告期内存货用于借款抵押的金额为10,340.64万元，其中：①公司以子公司神龙架三特物业开发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12,000.00万元。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2,400.00万元。

(2) 存货跌价准备

不适用。

10、其他流动资产

无。

11、可供出售金融资产

不适用。

12、持有至到期投资

不适用。

13、长期应收款

无。

#### 14、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

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(%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业												
二、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	140,000,000	46.836%	46.836%	155,185,210.22	42,878,724.88	112,306,485.34	288,494	-347,289.93
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	10,000,000	49%	49%	47,858,309.49	39,190,937.6	8,667,371.89	1,016,035	-1,348,975.07
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	30,000,000	49%	49%	86,444,625.66	54,686,259.24	31,758,366.42	8,985,329.22	1,321,325.96
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	2,000,000	20%	20%	7,704,753.47	8,153,450.24	-448,696.77	1,756,510.85	-790,328.81

## 15、长期股权投资

### (1) 长期股权投资明细情况

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	权益法	37,213,000	37,245,888.41	-162,656.71	37,083,231.7	46.836%	46.836%	--	0	0	0
随州大洪山旅业发展有限公司	权益法	4,900,000	4,914,220.31	-660,997.78	4,253,222.53	49%	49%	--	0	0	0
湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司	权益法	14,700,000	14,919,810.69	647,449.72	15,567,260.41	49%	49%	--	0	0	0
海南天籟谷公寓度假村管理有限公司	权益法	400,000	68,326.41	-68,326.41	0	20%	20%	--	0	0	0
天风证券有限责任公司	成本法	22,500,000	22,500,000	0	22,500,000	1.79%	1.79%	--	0	0	0
汉口银行股份有限公司	成本法	780,000	780,000	0	780,000	0	0	--	0	0	0
武汉高新技术产业投资担保有限公司	成本法	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000	0	0	--	0	0	0
海南国邦企业股份有限公司	成本法	900,000	900,000	0	900,000	0	0	--	900,000	0	0
海南南大高新股份有限公司	成本法	3,000,000	3,000,000	0	3,000,000	0	0	--	3,000,000	0	0
合计	--	86,493,000	86,428,245.82	-244,531.18	86,183,714.64	--	--	--	3,900,000	0	0

(2) 向投资企业转移资金的能力受到限制的有关情况

无。

16、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	6,653,932.38	0	0	6,653,932.38
1.房屋、建筑物	6,653,932.38	0	0	6,653,932.38
2.土地使用权	0	0	0	0
二、累计折旧和累计摊销合计	736,013.59	108,899.1	0	844,912.69
1.房屋、建筑物	736,013.59	108,899.1	0	844,912.69
2.土地使用权	0	0	0	0
三、投资性房地产账面净值合计	5,917,918.79	-108,899.1	0	5,809,019.69
1.房屋、建筑物	5,917,918.79	-108,899.1	0	5,809,019.69
2.土地使用权	0	0	0	0
四、投资性房地产减值准备累计金额合计	0	0	0	0
1.房屋、建筑物	0	0	0	0
2.土地使用权	0	0	0	0
五、投资性房地产账面价值合计	5,917,918.79	-108,899.1	0	5,809,019.69
1.房屋、建筑物	5,917,918.79	-108,899.1	0	5,809,019.69
2.土地使用权	0	0	0	0

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	108,899.1
投资性房地产本期减值准备计提额	0

(2) 按公允价值计量的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

17、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加		本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计：	797,767,988.09	35,757,759.47		8,150	833,517,597.56
其中：房屋及建筑物	413,356,633.15	29,146,797.32		0	442,503,430.47
机器设备	0	0		0	0
运输工具	40,625,082.86	1,891,799.63		0	42,516,882.49
通用设备	16,409,270.33	1,338,206.39		8,150	17,739,326.72
专用设备	327,377,001.75	3,380,956.13			330,757,957.88
--	期初账面余额	本期新增	本期计提	本期减少	本期期末余额
二、累计折旧合计：	279,502,188.82	0	21,483,163.34	7,127.18	300,978,224.98
其中：房屋及建筑物	78,186,064.18	0	9,179,909.03	0	87,365,973.21

机器设备	0	0	0	0	0
运输工具	22,780,746.02	0	3,301,511.9	0	26,082,256.92
通用设备	10,511,599.89	0	570,362.83	7,127.18	11,074,836.55
专用设备	168,023,778.73	0	8,431,379.58	0	176,455,158.3
--	期初账面余额	--	--	--	本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	518,265,799.27	--	--	--	532,539,372.58
其中：房屋及建筑物	335,170,568.97	--	--	--	355,137,457.26
机器设备	0	--	--	--	0
运输工具	17,844,336.84	--	--	--	16,434,625.57
通用设备	5,897,670.44	--	--	--	6,664,490.17
专用设备	159,353,223.02	--	--	--	154,302,799.58
四、减值准备合计	0	--	--	--	0
其中：房屋及建筑物	0	--	--	--	0
机器设备	0	--	--	--	0
运输工具	0	--	--	--	0
通用设备	0	--	--	--	0
专用设备	0	--	--	--	0
五、固定资产账面价值合计	518,265,799.27	--	--	--	532,539,372.58
其中：房屋及建筑物	335,170,568.97	--	--	--	355,137,457.26
机器设备	0	--	--	--	0
运输工具	17,844,336.84	--	--	--	16,434,625.57
通用设备	5,897,670.44	--	--	--	6,664,490.17
专用设备	159,353,223.02	--	--	--	154,302,799.58

本期折旧额 21,483,163.34 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 29,023,166.38 元。

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

无。

## (3) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

## 18、在建工程

### (1)

单位：元

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
神农架三特索道有限公司神农顶项目	512,269.78	0	512,269.78	512,269.78	0	512,269.78
武夷山四新林场改造项目	201,009	0	201,009	0	0	0
海南南湾猴岛景区配套设施项目	12,462,982.47	0	12,462,982.47	5,984,302	0	5,984,302
贵州梵净山客运架空索道项目	17,024,267.54	0	17,024,267.54	15,100,729.54	0	15,100,729.54
贵州江口武陵景区公路抢险工程	950,000	0	950,000	523,000	0	523,000
海南浪漫天缘海上娱乐游乐项目	23,435,139.87	0	23,435,139.87	40,558,102.91	0	40,558,102.91

华山宾馆改造及配套项目	1,617,937.29	0	1,617,937.29	913,222	0	913,222
珠海山顶电视塔项目	209,588.5	0	209,588.5	209,588.5	0	209,588.5
咸丰坪坝营生态旅游区二期项目	33,752,631.27	0	33,752,631.27	24,085,879.72	0	24,085,879.72
海南塔岭旅业公司鸟语林等	693,541.2	0	693,541.2	371,292	0	371,292
南漳三特古山寨旅游开发项目	9,571,120.66	0	9,571,120.66	5,640,922.12	0	5,640,922.12
保康三特九路寨旅游开发项目	20,486,533.04	0	20,486,533.04	10,503,505.54	0	10,503,505.54
崇阳三特雩水河温泉旅游区一期项目	81,848,348.06	0	81,848,348.06	62,408,699.17	0	62,408,699.17
崇阳生态农庄项目	9,323,824.55	0	9,323,824.55	0	0	0
湖北钟祥栢树湾温峡旅游度假区一期项目	697,815.7	0	697,815.7	624,167.2	0	624,167.2
神农架民俗风情商业街一期项目	9,285,776.07	0	9,285,776.07	8,803,776.07	0	8,803,776.07
克什克腾旗旅业黄岗梁项目	4,363,618.53	0	4,363,618.53	1,734,770.02	0	1,734,770.02
贵州太平河休闲度假旅游区项目	1,766,898.41	0	1,766,898.41	0	0	0
合计	228,203,301.94	0	228,203,301.94	177,974,226.57	0	177,974,226.57

(2) 重大在建工程项目变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入 固定 资产	其他减少	工程投入占 预算比例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金 额	本期利息资 本化率(%)	资金来源	期末数
海南南湾猴岛景区配套设施项目	30,000,000	5,984,302	6,478,680.47			25.57%	在建	281,770.3	281,770.3	6.9%	金融机构贷款、自有资金	12,462,982.47
贵州梵净山客运架空索道项目及景区配套工程	170,000,000	15,100,729.54	1,923,538			99.4%	在建	2,553,129.86			募股资金、金融机构贷款	17,024,267.54
海南浪漫天缘海上娱乐游乐项目	82,000,000	40,558,102.91	11,900,203.34		29,023,166.38	64.02%	在建				金融机构贷款、自有资金	23,435,139.87
咸丰坪坝营生态旅游区二期项目	49,000,000	24,085,879.72	9,666,751.55			123.28%	在建				金融机构贷款、自有资金	33,752,631.27
南漳三特古山寨旅游开发项目	40,000,000	5,640,922.12	3,930,198.54			77.73%	在建				金融机构贷款、自有资金	9,571,120.66
保康三特九路寨旅游开发项目	50,000,000	10,503,505.54	9,983,027.5			40.97%	在建				金融机构贷款、自有资金	20,486,533.04
崇阳三特雩水河温泉旅游区一期项目	135,000,000	62,408,699.17	19,439,648.89			60.63%	在建			8.64%	金融机构贷款、自有资金	81,848,348.06
崇阳生态农庄项目			9,323,824.55									9,323,824.55
湖北钟祥栎树湾温峡旅游度假区一期项目		624,167.2	73,648.5									697,815.7

神农架民俗风情商业街一期项目		8,803,776.07	482,000									9,285,776.07
克什克腾旗旅业黄岗梁项目		1,734,770.02	2,628,848.51									4,363,618.53
贵州太平河休闲度假旅游区项目			1,766,898.41									1,766,898.41
合计	556,000,000	175,444,854.29	77,597,268.26	0	29,023,166.38	--	--	2,834,900.16	281,770.3	--	--	224,018,956.17

在建工程项目变动情况的说明： 无

### (3) 在建工程减值准备

不适用。

### (4) 重大在建工程的工程进度情况

项目	工程进度	备注
海南南湾猴岛景区配套设施项目	在建	
贵州梵净山客运架空索道项目及景区配套工程	在建	
海南浪漫天缘海上娱乐游乐项目	在建	
咸丰坪坝营生态旅游区二期项目	在建	
南漳三特古山寨旅游开发项目	在建	
保康三特九路寨旅游开发项目	在建	
崇阳三特雩水河温泉旅游区一期项目	在建	

### (5) 在建工程的说明

在建工程抵押情况：公司子公司崇阳三特雩水河旅游开发有限公司以崇阳雩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2,000.00万元。

报告期末在建工程未减值，故未计提在建工程减值准备。

## 19、工程物资

不适用。

## 20、固定资产清理

无。

## 21、生产性生物资产

不适用。

## 22、油气资产

不适用。

## 23、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、账面原值合计	70,849,195.77	-485,400	0	70,363,795.77
1.庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	10,620,000	0	0	10,620,000
2.珠海景山三特索道有限公司土地使用权	953,430	0	0	953,430
3.海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	1,500,000	0	0	1,500,000

4.海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权	20,568,826.9	0	0	20,568,826.9
5.海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	2,468,332.5	0	0	2,468,332.5
6.华山宾馆土地使用权	10,454,860	0	0	10,454,860
7.咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	20,048,430.37	0	0	20,048,430.37
8.海南三特索道有限公司海域使用权	29,106	0	0	29,106
9.南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	4,206,210	-485,400	0	3,720,810
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>8,960,116.24</b>	<b>862,529.32</b>	<b>0</b>	<b>9,822,645.56</b>
1.庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	2,655,000	132,750	0	2,787,750
2.珠海景山三特索道有限公司土地使用权	333,699.96	11,917.86	0	345,617.82
3.海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	341,458.37	15,000	0	356,458.37
4.海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权	3,178,301.66	173,279.52	0	3,351,581.18
5.海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	640,588.84	49,366.68	0	689,955.52
6.华山宾馆土地使用权	1,448,907.33	170,459.7	0	1,619,367.03
7.咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	335,932.43	265,786.5	0	601,718.93
8.海南三特索道有限公司海域使用权	727.65	291.06	0	1,018.71
9.南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	25,500	43,678	0	69,178
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>61,889,079.53</b>	<b>-1,347,929.32</b>	<b>0</b>	<b>60,541,150.21</b>
1.庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	7,965,000	-132,750	0	7,832,250
2.珠海景山三特索道有限公司土地使用权	619,730.04	-11,917.86	0	607,812.18
3.海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	1,158,541.63	-15,000	0	1,143,541.63
4.海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权	17,390,525.24	-173,279.52	0	17,217,245.72
5.海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	1,827,743.66	-49,366.68	0	1,778,376.98
6.华山宾馆土地使用权	9,005,952.67	-170,459.7	0	8,835,492.97
7.咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	19,712,497.94	-265,786.5	0	19,446,711.44
8.海南三特索道有限公司海域使用权	28,378.35	-291.06	0	28,087.29
9.南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	4,180,710	-529,078	0	3,651,632
<b>四、减值准备合计</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1.庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	0	0	0	0
2.珠海景山三特索道有限公司土地使用权	0	0	0	0
3.海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	0	0	0	0
4.海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权	0	0	0	0
5.海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	0	0	0	0
6.华山宾馆土地使用权	0	0	0	0
7.咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	0	0	0	0
8.海南三特索道有限公司海域使用权	0	0	0	0
9.南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	0	0	0	0
<b>无形资产账面价值合计</b>	<b>61,889,079.53</b>	<b>-1,347,929.32</b>	<b>0</b>	<b>60,541,150.21</b>
1.庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	7,965,000	-132,750	0	7,832,250
2.珠海景山三特索道有限公司土地使用权	619,730.04	-11,917.86	0	607,812.18

3.海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	1,158,541.63	-15,000	0	1,143,541.63
4.海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权	17,390,525.24	-173,279.52	0	17,217,245.72
5.海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	1,827,743.66	-49,366.68	0	1,778,376.98
6.华山宾馆土地使用权	9,005,952.67	-170,459.7	0	8,835,492.97
7.咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	19,712,497.94	-265,786.5	0	19,446,711.44
8.海南三特索道有限公司海域使用权	28,378.35	-291.06	0	28,087.29
9.南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	4,180,710	-529,078	0	3,651,632

本期摊销额 862,529.32 元。

## (2) 公司开发项目支出

无。

## (3) 未办妥产权证书的无形资产情况

截至 2012 年 6 月 30 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。

## 24、商誉

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末减值准备
1.陕西华山三特索道有限公司	18,523,383.85	0	0	18,523,383.85	0
2.庐山三叠泉缆车有限公司	3,000,000	0	0	3,000,000	0
3.海南三特索道有限公司	8,308,981.03	0	0	8,308,981.03	0
4.广州白云山三特滑道有限公司	2,153,877.85	0	0	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	0	0	58,568.07	0
6.庐山东谷旅游开发有限公司	3,426,935.49	0	0	3,426,935.49	0
7.湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	840,000	0	0	840,000	0
合计	36,311,746.29	0	0	36,311,746.29	2,153,877.85

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法：

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。对于可收回金额低于账面价值的部分，计提减值准备。非同一控制下企业合并，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。

## 25、长期待摊费用

单位：元

项目	期初额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末额	其他减少的原因
庐山三叠泉缆车有限公司	859,841.66	0	72,440	0	787,401.66	0

庐山东谷旅游开发有限公司	2,200,000	0	100,000	0	2,100,000	0
武汉三特索道集团股份有限公司	378,000	550,000	280,666.68	0	647,333.32	0
海南三特索道有限公司	339,632.87	0	43,357.38	0	296,275.49	0
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	48,000	0	1,500	0	46,500	0
克什克腾旗三特旅业发展有限公司	4,550.36	-12,403.13	-7,852.77	0	0	0
保康三特九路寨旅游开发有限公司	239,001.7	35,180.41	274,182.11	0	0	0
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	35,154	0	27,635	0	7,519	0
咸丰三特旅游开发有限公司	0	99,384.4	49,692.18	0	49,692.22	0
武汉三特酒店管理有限公司	0	291,000	0	0	291,000	0
一年内到期的非流动资产	-826,201.1	0	0	0	-359,488.09	0
合计	3,277,979.49	963,161.68	841,620.58	0	3,866,233.6	--

长期待摊费用的说明：

将于一年内摊销的长期待摊费用359,488.09元已转入一年内到期的非流动资产。

## 26、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1) 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

√ 适用 □ 不适用

已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

单位：元

项目	期末数	期初数
递延所得税资产：		
资产减值准备	1,195,389.12	1,080,916.99
开办费	0	0
可抵扣亏损	0	0
小计	1,195,389.12	1,080,916.99
递延所得税负债：		
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	0	0
计入资本公积的可供出售金融资产公允价值变动	0	0
小计	0	0

未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	6,688,275.88	7,205,162.43
可抵扣亏损	256,535,589.09	228,901,526.87
合计	263,223,864.97	236,106,689.3

未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末数	期初数	备注
2012年		27,122,795.32	

2013年	37,527,226	37,527,226	
2014年	44,079,990.13	44,079,990.13	
2015年	52,309,975.53	52,309,975.53	
2016年	67,861,539.89	67,861,539.89	
2017年	54,756,857.54		
合计	256,535,589.09	228,901,526.87	--

应纳税差异和可抵扣差异项目明细

单位：元

项目	暂时性差异金额	
	期末	期初
应纳税差异项目		
小计	0	0
可抵扣差异项目		
应收账款	613,852.93	258,741.94
其他应收款	4,881,795.4	185,621.82
长期股权投资	3,900,000	3,900,000.00
商誉减值准备	2,153,877.85	2,153,877.85
小计	11,549,526.18	6,498,241.61

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示

适用  不适用

27、资产减值准备明细

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
一、坏账准备	5,495,648.34	-58,747.49	0	0	5,436,900.85
二、存货跌价准备	0	0	0	0	0
三、可供出售金融资产减值准备	0	0	0	0	0
四、持有至到期投资减值准备	0	0	0	0	0
五、长期股权投资减值准备	3,900,000	0	0	0	3,900,000
六、投资性房地产减值准备	0	0	0	0	0
七、固定资产减值准备	0	0	0	0	0
八、工程物资减值准备	0	0	0	0	0
九、在建工程减值准备	0	0	0	0	0
十、生产性生物资产减值准备	0	0	0	0	0
其中：成熟生产性生物资产减值准备	0	0	0	0	0
十一、油气资产减值准备	0	0	0	0	0
十二、无形资产减值准备	0	0	0	0	0
十三、商誉减值准备	2,153,877.85	0	0	0	2,153,877.85
十四、其他	0	0	0	0	0
合计	11,549,526.19	-58,747.49	0	0	11,490,778.7

## 28、其他非流动资产

无。

## 29、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	65,000,000	60,000,000
抵押借款	160,000,000	40,000,000
保证借款	36,000,000	0
信用借款	66,000,000	30,000,000
委托贷款	0	30,000,000
合计	327,000,000	160,000,000

短期借款分类的说明：

注1：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2,500.00万元。

注2：期末短期借款较年初余额增长104.38%主要系报告期公司新增借款所致。

### (2) 已到期未偿还的短期借款情况

不适用。

## 30、交易性金融负债

不适用。

## 31、应付票据

不适用。

## 32、应付账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	842,123.74	1,241,123.58
合计	842,123.74	1,241,123.58

### (2) 本报告期应付账款中应付持有公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

## 33、预收账款

### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	8,354,562.01	3,672,157.19
合计	8,354,562.01	3,672,157.19

## (2) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

### 34、应付职工薪酬

单位：元

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,649,485.95	33,401,977.8	31,439,732.62	4,611,731.13
二、职工福利费	0	1,145,838.16	1,145,838.16	0
三、社会保险费	664,678.3	3,112,285.17	2,846,828.2	930,135.27
其中：1. 医疗保险费	136,982.68	498,346.51	483,097.92	152,231.27
2. 基本养老保险费	446,146.48	2,421,109.91	2,179,550.64	687,705.75
3. 年金缴费	0	0	0	0
4. 失业保险费	46,698.28	108,290.95	99,862.93	55,126.3
5. 工伤保险费	31,296.95	36,282.22	38,455.97	29,123.2
6. 生育保险费	3,553.91	48,255.58	45,860.74	5,948.75
四、住房公积金	392,652.91	435,700.04	409,926	418,426.95
五、辞退福利	0	0	0	0
六、其他	2,371,562.43	1,006,024.5	557,725.79	2,819,861.14
其中：以现金结算的股份支付	0	0	0	0
工会经费和职工教育经费	2,371,562.43	1,006,024.5	557,725.79	2,819,861.14
合计	6,078,379.59	39,101,825.67	36,400,050.77	8,780,154.49

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0 元。

工会经费和职工教育经费金额 2,819,861.14 元，非货币性福利金额 0 元，因解除劳动关系给予补偿 0 元。

应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排：已于 2012 年 7 月发放。

### 35、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	18,657.46	451.85
消费税	--	--
营业税	334,969.86	1,699,419.97
企业所得税	-4,339,820.64	8,373,029.32
个人所得税	154,329.55	303,217.57
城市维护建设税	102,495.46	105,642.23
教育费附加	24,807.34	43,824.01
土地增值税	-439,476.02	248,688.81
房产税	89,661.2	57,059.29
土地使用税	-144,920.16	22,211.06
文化事业建设费	1,066.43	712.5
平抑副食品价格基金	-1,779.66	30,956.65
堤防维护费	3,695.21	6,067.1
地方教育发展费	17,781.74	30,371.63
水利建设基金	269.58	7,762.28
印花税	6,274.59	10,546.61

合计	-4,171,988.06	10,939,960.88
----	---------------	---------------

### 36、应付利息

单位：元

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	650,205	658,600.4
企业债券利息	--	--
短期借款应付利息	592,245	337,010.67
合计	1,242,450	995,611.07

### 37、应付股利

单位：元

单位名称	期末数	期初数	超过一年未支付原因
应付普通股股利	7,900,772.99	5,432,134.13	股东未领取
合计	7,900,772.99	5,432,134.13	--

应付股利的说明：

应付股利期末余额较年初余额增长45.45%主要系公司控股子公司陕西华山三特索道有限公司向股东分配上年度股利未领取部分。

### 38、其他应付款

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
金额	87,530,163.24	82,979,334
合计	87,530,163.24	82,979,334

#### (2) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位款项

适用  不适用

#### (3) 账龄超过一年的大额其他应付款情况的说明

应付武汉高科国有控股集团有限公司往来款 22,500,000 元。

#### (4) 金额较大的其他应付款说明内容

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
华山公路索道总公司	9,425,367.14	资源管理费
贵州省铜仁地区梵净山综合开发有限责任公司	4,750,451.87	资源管理费
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
湖北宏鑫建设集团有限公司	2,455,009.74	工程款

### 39、预计负债

无。

### 40、一年内到期的非流动负债

#### (1)

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	175,000,000	126,000,000
1年内到期的应付债券	0	0
1年内到期的长期应付款	0	0
合计	175,000,000	126,000,000

#### (2) 一年内到期的长期借款

一年内到期的长期借款

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	16,000,000	50,000,000
抵押借款	45,000,000	6,000,000
保证借款	52,000,000	38,000,000
信用借款	0	0
委托贷款	62,000,000	32,000,000
合计	175,000,000	126,000,000

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0 元。

金额前五名的一年内到期的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
工行水果湖支行	2010年12月22日	2012年12月20日	CNY	6.45%		32,000,000		32,000,000
工行水果湖支行	2011年4月12日	2013年4月11日	CNY	6.45%		30,000,000		
交行省分行营业部	2010年01月08日	2013年01月08日	CNY	7.04%		24,000,000		
交行省分行营业部	2009年12月01日	2012年12月01日	CNY	7.04%		19,000,000		19,500,000
交行省分行营业部	2010年02月01日	2013年02月01日	CNY	7.04%		15,000,000		
汉口银行洪山支行	2010年01月19日	2012年01月19日	CNY	6.65%				30,000,000
商行庐山支行	2009年12月09日	2012年12月09日	CNY	9.31%				10,000,000
汉口银行洪山支行	2010年03月10日	2012年03月10日	CNY	6.65%				10,000,000
合计	--	--	--	--	--	120,000,000	--	101,500,000

#### 41、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
短期融资券	0	104,285,416.67
合计	0	104,285,416.67

其他流动负债说明：

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。报告期内已于到期日支付融资券本金及利息。

#### 42、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末数	期初数
质押借款	93,000,000	30,000,000
抵押借款	95,500,000	126,500,000
保证借款	0	15,500,000
信用借款	0	0
委托借款	0	30,000,000
合计	188,500,000	202,000,000

##### (2) 金额前五名的长期借款

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款终止日	币种	利率 (%)	期末数		期初数	
					外币金额	本币金额	外币金额	本币金额
建行省直支行	2007年09月20日	2015年09月20日	CNY	7.05%		40,000,000		63,000,000
汉口银行洪山支行	2012年04月18日	2014年04月17日	CNY	7.68%		33,000,000		
工行青山支行	2012年01月12日	2015年01月11日	CNY	6.65%		30,000,000		
农发行陵水黎族自治县支行	2011年11月09日	2016年11月08日	CNY	6.9%		30,000,000		30,000,000
中国农业银行江口县支行	2009年03月19日	2017年03月18日	CNY	7.48%		22,000,000		24,000,000
工行水果湖支行	2011年04月12日	2013年04月11日	CNY	6.4516%				30,000,000
交行省分行营业部	2010年01月08日	2013年01月08日	CNY	7.04%				24,500,000
合计	--	--	--	--	--	155,000,000	--	171,500,000

长期借款说明，因逾期借款获得展期形成的长期借款，应说明获得展期的条件、本金、利息、预计还款安排等：

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；公司以庐山三叠泉缆车有限公司收费权、咸丰三特旅游开发有限公司收费权作质押取得长期借款4,500万元。

#### 43、应付债券

无。

#### 44、长期应付款

无。

#### 45、专项应付款

无。

#### 46、其他非流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
海南三特索道有限公司旅游发展基金	2,477,040.2	2,195,000
海南塔岭旅业开发有限公司旅游发展基金	800,000	800,000
海南浪漫天缘海上旅业有限公司服务业发展资金	670,833.35	700,000
咸丰三特旅游开发有限公司 5A 厕所项目补贴	186,666.66	186,666.66
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	12,000,000
保康景区基础设施扶持资金	5,399,980	
合计	21,534,520.21	15,881,666.66

其他非流动负债说明，包括本报告期取得的各类与资产相关、与收益相关的政府补助及其期末金额：

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。

#### 47、股本

单位：元

	期初数	本期变动增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000	0	0	0	0	0	120,000,000

#### 48、库存股

无。

#### 49、专项储备

无。

#### 50、资本公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	147,772,559.86	0	0	147,772,559.86
其他资本公积	2,382,120.41	0	0	2,382,120.41
合计	150,154,680.27	0	0	150,154,680.27

#### 51、盈余公积

单位：元

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	31,628,699.19	0	0	31,628,699.19
任意盈余公积	17,749,828.26	0	0	17,749,828.26
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	49,378,527.45	0	0	49,378,527.45

#### 52、一般风险准备

无。

#### 53、未分配利润

单位：元

项目	期末		期初	
	金额	提取或分配比例	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	148,677,990.42	--	116,600,068.43	--
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	--	0	--
调整后年初未分配利润	148,677,990.42	--	116,600,068.43	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-23,144,586.53	--	40,152,973.49	--
减：提取法定盈余公积	0	--	2,075,051.50	10%
提取任意盈余公积	0	--	0	--
提取一般风险准备	0	--	0	--
应付普通股股利	0	--	6,000,000	--
转作股本的普通股股利	0	--	0	--

期末未分配利润	125,533,403.89	--	148,677,990.42	--
---------	----------------	----	----------------	----

调整年初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响年初未分配利润 0 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响年初未分配利润 0 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响年初未分配利润 0 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0 元。

未分配利润说明,对于首次公开发行证券的公司,如果发行前的滚存利润经股东大会决议由新老股东共同享有,应明确予以说明;如果发行前的滚存利润经股东大会决议在发行前进行分配并由老股东享有,公司应明确披露应付股利中老股东享有的经审计的利润数:无

## 54、营业收入及营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	141,066,764.45	149,801,334.65
其他业务收入	4,575,010.06	3,627,028.52
营业成本	78,321,838.02	69,058,831.32

### (2) 主营业务(分行业)

适用  不适用

单位: 元

行业名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
旅游	141,066,764.45	76,905,443.12	149,801,334.65	67,796,431.05
合计	141,066,764.45	76,905,443.12	149,801,334.65	67,796,431.05

### (3) 主营业务(分产品)

适用  不适用

单位: 元

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
索道营运	108,944,002.90	46,331,899.51	122,580,734.05	48,720,104.07
公园门票销售	20,898,873.65	16,771,899.21	17,203,095.00	11,839,428.24
旅游地产	708,894.00	408,082.21	3,790,291.00	2,468,025.69
旅游酒店	4,430,263.95	4,280,942.55	4,292,954.60	3,132,888.29
景区观光旅游车	2,328,655.00	5,630,291.16	1,934,260.00	1,635,984.76
旅行社业务	3,756,074.95	3,482,328.48	--	--
合计	141,066,764.45	76,905,443.12	149,801,334.65	67,796,431.05

### (4) 主营业务(分地区)

适用  不适用

单位: 元

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
陕西	69,699,809.95	30,960,619.68	79,325,038.6	33,277,711.63

海南	27,579,797	13,800,501.88	29,351,039	9,451,465.5
广东	6,071,144.55	3,287,207.63	6,686,463.05	3,235,797.4
江西	9,364,203	4,225,183.36	10,391,372	3,515,718.34
内蒙	28,661	9,152.25		
湖北	6,429,717.95	9,436,384.36	5,132,173	5,392,819.39
贵州	21,357,486	12,924,949.3	18,522,586	10,918,843.25
福建	535,945	2,261,444.66	392,663	2,004,075.54
合计	141,066,764.45	76,905,443.12	149,801,334.65	67,796,431.05

#### (5) 公司前五名客户的营业收入情况

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。

#### 55、合同项目收入

适用  不适用

#### 56、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
消费税	--	--	--
营业税	6,636,091.22	7,251,667.48	营业税税率为营业收入的3%、5%。
城市维护建设税	383,602.44	436,047.02	城市维护建设税为应纳流转税额的7%、5%。
教育费附加	200,551.75	223,036.93	教育费附加为应纳流转税额的3%。
资源税	--	--	--
地方教育费附加	73,409.81	64,363.99	--
堤防维护费	7,662.88	1,792.85	堤防维护费为应纳流转税额的2%。
平抑副食品价格基金	21,780.6	19,312.27	平抑副食品价格基金为销售收入的1%。
文化事业建设费	3,600	4,012.5	--
水利建设基金	4,327.25	10,110.66	--
土地增值税	--	56,854.37	--
合计	7,331,025.95	8,067,198.07	--

#### 57、公允价值变动收益

不适用。

#### 58、投资收益

##### (1) 投资收益明细情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	0	0

权益法核算的长期股权投资收益	-244,531.18	-260,491.21
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计	-244,531.18	-260,491.21

### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

无。

### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	-162,656.71	-51,641.89	
随州大洪山旅业发展有限公司	-660,997.78	32,763.82	
湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司	647,449.72	-241,613.14	
海南天籁谷公寓度假村管理有限公司	-68,326.41		
合计	-244,531.18	-260,491.21	--

## 59、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-58,747.49	3,681,779.3
二、存货跌价损失	0	0
三、可供出售金融资产减值损失	0	0
四、持有至到期投资减值损失	0	0
五、长期股权投资减值损失	0	0
六、投资性房地产减值损失	0	0
七、固定资产减值损失	0	0
八、工程物资减值损失	0	0
九、在建工程减值损失	0	0
十、生产性生物资产减值损失	0	0
十一、油气资产减值损失	0	0
十二、无形资产减值损失	0	0
十三、商誉减值损失	0	0
十四、其他	0	0
合计	-58,747.49	3,681,779.3

## 60、营业外收入

### (1)

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得合计	677.18	0
其中：固定资产处置利得	677.18	0
无形资产处置利得	0	0
债务重组利得	0	0
非货币性资产交换利得	0	0
接受捐赠	0	0
政府补助	559,166.65	0
其他	50,200	91,267
合计	610,043.83	91,267

### (2) 政府补助明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	说明
与资产相关的政府补助	30,000	0	海南浪漫天缘海上旅业有限公司收到的服务业发展资金按资产受益期转回部分
与资产相关的政府补助	29,166.65	0	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	500,000	0	公司收到的融资补贴
合计	559,166.65	0	--

## 61、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	0	0
其中：固定资产处置损失	0	0
无形资产处置损失	0	0
债务重组损失	0	0
非货币性资产交换损失	0	0
对外捐赠	0	24,000
罚款支出	476,768.27	131,544
其他	66,705.56	212,323.2
合计	543,473.83	367,867.2

营业外支出说明：罚款支出主要是海南塔岭旅业公司报告期补缴税费滞纳金 47.27 万元。

## 62、所得税费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	12,198,474.53	14,399,004.79
递延所得税调整	-114,472.13	-74,669.82
合计	12,084,002.4	14,324,334.97

### 63、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益 =  $-23,144,586.53 \div 120,000,000.00 = -0.19$

(2) 稀释每股收益 =  $-23,144,586.53 \div 120,000,000.00 = -0.19$

(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 =  $P0 \div S$

$S = S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk$

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 =  $P1 / (S0 + S1 + Si \times Mi \div M0 - Sj \times Mj \div M0 - Sk + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$

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。

### 64、其他综合收益

无。

### 65、现金流量表附注

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
收到的其他与经营活动有关的现金	1,610,493.07
合计	1,610,493.07

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付的其他与经营活动有关的现金	35,641,191.13
合计	35,641,191.13

#### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
与资产相关的政府补助	5,399,980
合计	5,399,980

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无。

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

无。

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	金额
财务顾问费	550,000
合计	550,000

### 66、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-21,497,243.84	4,291,047.76
加：资产减值准备	-58,747.49	3,681,779.3
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,592,062.44	19,328,362.25
无形资产摊销	862,529.32	604,529.76
长期待摊费用摊销	841,620.58	581,297.38
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）	-677.18	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	23,563,194.09	16,510,518.64
投资损失（收益以“-”号填列）	244,531.18	260,491.21
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-114,472.13	-74,669.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,423,909.2	-2,716,971.06
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	8,510,199.35	-9,849,562.82
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-7,196,038.19	22,064,550.23
其他	1,360.15	-2,718.04
经营活动产生的现金流量净额	15,324,409.08	54,678,654.79
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	112,940,064.62	90,280,780.89
减：现金的期初余额	109,002,546.05	87,006,402.29
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	3,937,518.57	3,274,378.6

#### (2) 本报告期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、取得子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 取得子公司及其他营业单位的价格	0	0
2. 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物	0	0
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0	0
3. 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0	0
4. 取得子公司的净资产	0	0
流动资产	0	0
非流动资产	0	0
流动负债	0	0
非流动负债	0	0
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息：	--	--
1. 处置子公司及其他营业单位的价格	0	0
2. 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	0	0
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	0	0
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0	600,000
4. 处置子公司的净资产	0	0
流动资产	0	0
非流动资产	0	0
流动负债	0	0
非流动负债	0	0

### (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末数	期初数
一、现金	112,940,064.62	109,002,546.05
其中：库存现金	909,744.94	2,217,762.40
可随时用于支付的银行存款	112,030,319.68	106,784,783.65
可随时用于支付的其他货币资金	0	0
可用于支付的存放中央银行款项	0	0
存放同业款项	0	0
拆放同业款项	0	0
二、现金等价物	0	0
其中：三个月内到期的债券投资	0	0
三、期末现金及现金等价物余额	112,940,064.62	109,002,546.05

### 67、所有者权益变动表项目注释

不适用。

### 六、资产证券化业务的会计处理

不适用。

## 七、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：元

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)	本企业最终控制方	组织机构代码
武汉东湖新技术开发区发展总公司	控股股东	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	1,225,600,000	14.64%	14.64%	武汉高科国有控股集团有限公司	30001152-9

本企业的母公司情况的说明：无

### 2、本企业的子公司情况

单位：元

子公司全称	子公司类型	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
武汉市汉金堂投资有限公司	控股子公司	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	72,000,000	100%	100%	74476736-X
海南塔岭旅业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	定安县塔岭开发区	王辉漳	旅游业	50,000,000	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	USD4,050,000	75%	75%	62310289-8
海南三特索道有限公司	控股子公司	有限责任公司	海南省陵水县新村镇	刘丹军	旅游业	40,000,000	100%	100%	62006274-7
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	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	15,000,000	90%	90%	72128400-7
庐山三叠泉缆车有限公司	控股子公司	有限责任公司	庐山植青路71号	张泉	缆车运营	18,000,000	100%	100%	71652168-8
庐山东谷旅游开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	庐山中四路6号	刘丹文	旅游业	1,000,000	100%	100%	74853290-4
珠海景山三特索道有限公司	控股子公司	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	10,000,000	100%	100%	61837707-X
广州白云山三特滑道有限公司	控股子公司	有限责任公司	广州市白云区白云山风景区内(百花园)	彭敏	旅游业	10,000,000	100%	100%	23124251-7
武汉三特置业有限公司	控股子公司	有限责任公司	江岸区东方恒星园1栋5、6层	刘丹文	综合	80,000,000	100%	100%	30000753-8

武夷山三特索道有限公司	控股子公司	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	10,000,000	100%	100%	74635160-8
神农架三特旅业投资管理有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省神农架林区木鱼镇	陈忠举	综合	10,000,000	100%	100%	74464392-2
神农架三特物业开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	湖北省神农架林区木鱼镇	陈忠举	综合	10,000,000	100%	100%	76410809-7
克什克腾旗三特青山索道有限公司	控股子公司	有限责任公司	克什克腾旗宾馆五号楼三楼	张泉	索道运营	5,000,000	100%	100%	77945297-4
华阴三特华山宾馆有限公司	控股子公司	有限责任公司	华阴市玉泉东路	邓勇	酒店业	48,000,000	100%	100%	75882815-1
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	控股子公司	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	50,000,000	100%	100%	76605932-1
贵州三特梵净山旅游观光车有限公司	控股子公司	有限责任公司	贵州省江口县太平乡梵净山村	王炼	旅游业	7,600,000	100%	100%	79884309-X
贵州江口武陵景区管理有限公司	控股子公司	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	25,500,000	100%	100%	68395563-0
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	控股子公司	有限责任公司	海南省陵水县新村镇三特索道公司内	代国夫	旅游业	30,000,000	100%	100%	76038393-X
咸丰三特旅游开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	咸丰县高乐山镇荆南路28号	刘丹军	旅游业	40,000,000	100%	100%	66226438-X
保康三特九路寨旅游开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	保康县城关镇西后街14号	王照	旅游业	5,000,000	100%	100%	69177984-1
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	南漳县东巩镇星月路	王照	旅游业	30,000,000	100%	100%	69511823-1
崇阳三特雩水河旅游开发有限公司	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	旅游业	50,000,000	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	63,500,000	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	10,000,000	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	100,000	90%	90%	58310788-8
崇阳三特雩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	10,000,000	51%	51%	58548349-X
武汉三特酒店管理有限公司	控股子公司	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	1,000,000	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	1,000,000	70%	70%	78199682-3
贵州江口三特太平河旅游开发有限公司	控股子公司	有限责任公司	双江镇杨澜桥	张泉	旅游业	10,000,000	100%	100%	59076634-7

### 3、本企业的合营和联营企业情况

单位：元

被投资单位名称	企业类型	注册地	法定代表人	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 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润	关联关系	组织机构代码
一、合营企业	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
二、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	140,000,000	46.836%	46.836%	155,185,210.22	42,878,724.88	112,306,485.34	288,494	-347,289.93	联营企业	73911134-X
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	10,000,000	49%	49%	47,858,309.49	39,190,937.6	8,667,371.89	1,016,035	-1,348,975.07	联营企业	69804807-2
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	30,000,000	49%	49%	86,444,625.66	54,686,259.24	31,758,366.42	8,985,329.22	1,321,325.96	联营企业	55970248-4
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	2,000,000	20%	20%	7,704,753.47	8,153,450.24	-448,696.77	1,756,510.85	-790,328.81	联营企业	69319073-1

#### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系	组织机构代码
天风证券有限责任公司	同受一方控制	71189444-2
武汉龟山旅游开发有限公司	同一董事	61643270-9

#### 5、关联方交易

##### 关联担保情况

单位：元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉高科国有控股集团有限公司	武汉三特索道集团股份有限公司	19,000,000.00	2009.12.1	2012.12.1	否
		8,000,000.00	2009.12.7	2012.12.7	否
		15,000,000.00	2010.2.1	2013.2.1	否

#### 6、关联方应收应付款项

公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应收帐款	武汉龟山旅游开发有限公司	0	1,800,000
其他应收款	海南天籁谷公寓度假村管理有限公司	2,391,747.21	2,403,472.77
其他应收款	随州大洪山旅业发展有限公司	1,325,875.87	1,325,875.87
其他应收款	湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司	0	381,714.9

公司应付关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	武汉高科国有控股集团有限公司	22,500,000	22,500,000

#### 八、股份支付

不适用。

#### 九、或有事项

##### 1、未决诉讼或仲裁形成的或有负债及其财务影响

本报告期无未决诉讼或仲裁。

## 2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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
崇阳三特隼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
崇阳三特隼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	2012.3.22-2014.10.10
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	16,500,000.00	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	2009.3.19-2017.3.18
咸丰三特旅游开发有限公司	中国农业银行咸丰县支行	6,000,000.00	2012.1.5-2013.1.4
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	11,709,000.00	2011.12.12-2019.12.12
合 计		91,209,000.00	

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2012年6月30日，湖北柴埠溪旅游股份有限公司已取得贷款2,500万元，公司按持股比例应承担的担保金额为1,170.90万元。

## 十、承诺事项

### 1、重大承诺事项

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%。

## 2、前期承诺履行情况

已履行。

## 十一、资产负债表日后事项

不适用。

## 十二、其他重要事项说明

不适用。

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

无。

### 2、其他应收款

#### (1) 其他应收款

单位：元

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	368,069,302.88	100%	24,248,443.94	6.59%	334,260,106.7	100%	22,115,584.31	6.62%
组合小计	368,069,302.88	100%	24,248,443.94	6.59%	334,260,106.7	100%	22,115,584.31	6.62%
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	0		0		0		0	
合计	368,069,302.88	--	24,248,443.94	--	334,260,106.7	--	22,115,584.31	--

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。

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位: 元

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内						
其中:	--	--	--	--	--	--
1 年以内 (含 1 年)	365,659,774.31	99.35 %	21,939,586.46	331,874,741.13	99.29 %	19,912,484.47
1 年以内小计	365,659,774.31	99.35 %	21,939,586.46	331,874,741.13	99.29 %	19,912,484.47
1 至 2 年	86,663	0.02%	8,666.3	0	--	0
2 至 3 年	0	--	0	11,500	0%	2,300
3 年以上	2,322,865.57	0.63%	2,300,191.18	2,373,865.57	0.71%	2,200,799.84
3 至 4 年	11,500	0%	3,450	29,248.78	0.01%	8,774.63
4 至 5 年	29,248.78	0.01%	14,624.39	305,183.17	0.09%	152,591.59
5 年以上	2,282,116.79	0.62%	2,282,116.79	2,039,433.62	0.61%	2,039,433.62
合计	368,069,302.88	--	24,248,443.94	334,260,106.7	--	22,115,584.31

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

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:

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 金额较大的其他应收款的性质或内容

控股子公司与母公司之间的正常往来。

(4) 其他应收款金额前五名单位情况

单位: 元

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	61,944,328.09	1年以内	16.83%
咸丰三特旅游开发有限公司	全资子公司	57,344,484.91	1年以内	15.58%
神农架三特物业管理服务有限公司	全资子公司	47,735,292.97	1年以内	12.97%
海南塔岭旅业开发有限公司	全资子公司	47,210,066.14	1年以内	12.83%
武夷山三特索道有限公司	全资子公司	42,279,422.57	1年以内	11.49%
合计	--	256,513,594.68	--	69.7%

### (5) 其他应收关联方账款情况

单位：元

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	61,944,328.09	16.83%
咸丰三特旅游开发有限公司	全资子公司	57,344,484.91	15.58%
神农架三特物业管理服务有限公司	全资子公司	47,735,292.97	12.97%
海南塔岭旅业开发有限公司	全资子公司	47,210,066.14	12.83%
武夷山三特索道有限公司	全资子公司	42,279,422.57	11.49%
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	全资子公司	31,529,995.2	8.57%
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	全资子公司	18,425,401.47	5.01%
武汉市汉金堂投资有限公司	全资子公司	15,143,332.83	4.11%
华阴三特华山宾馆有限公司	全资子公司	12,378,350.4	3.36%
保康三特九路寨旅游开发有限公司	全资子公司	10,963,132.75	2.98%
广州市白云山三特滑道有限公司	全资子公司	8,440,591.03	2.29%
克什克腾旗三特青山索道公司	全资子公司	7,881,561.14	2.14%
随州大洪山旅业发展有限公司	参股公司	1,325,875.87	0.36%
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	控股子公司	1,221,782.48	0.33%
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	全资子公司	882,515.12	0.24%
贵州江口三特太平河旅游开发有限公司	全资子公司	360,268.8	0.1%
克什克腾旗三特旅业发展有限公司	控股子公司	431.7	0%
合计	--	365,066,833.47	99.19

### 3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初余额	增减变动	期末余额	在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	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
-------	------	--------	------	------	------	---------------	----------------	------------------------	------	----------	--------

湖北柴埠溪旅游股份有限公司	权益法	37,213,000	37,245,888.41	-162,656.71	37,083,231.7	46.836%	46.836%				
随州大洪山旅业发展有限公司	权益法	4,900,000	4,914,220.31	-660,997.78	4,253,222.53	49%	49%				
湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司	权益法	14,700,000	14,919,810.69	647,449.72	15,567,260.41	49%	49%				
武汉三特置业有限公司	成本法	79,200,000	79,200,000		79,200,000	99%	99%				
海南三特索道有限公司	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
陕西华山三特索道有限公司	成本法	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	成本法	46,000,000	46,000,000		46,000,000	95.83%	95.83%				
庐山三叠泉缆车有限公司	成本法	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	成本法	13,500,000	13,500,000		13,500,000	90%	90%				
海南塔岭旅业开发有限公司	成本法	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	成本法	12,153,877.85	12,153,877.85		12,153,877.85	100%	100%			2,153,877.85	
珠海景山三特索道有限公司	成本法	13,000,000	11,250,000	1,750,000	13,000,000	100%	100%				
武夷山三特索道有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
神农架三特旅业投资管理有限公司	成本法	10,000,000	10,000,000		10,000,000	100%	100%				
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	成本法	49,800,000	49,800,000		49,800,000	99.6%	99.6%				
克什克腾旗三特青山索道有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
武汉市汉金堂投资有限公司	成本法	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	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				

海南浪漫天缘海上旅业有限公司	成本法	30,000,000	30,000,000		30,000,000	100%	100%				
保康三特九路寨旅游开发有限公司	成本法	5,000,000	5,000,000		5,000,000	100%	100%				
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	成本法	30,000,000	5,000,000	25,000,000	30,000,000	100%	100%				
崇阳三特雩水河旅游开发有限公司	成本法	50,000,000	50,000,000		50,000,000	100%	100%				
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	成本法	60,325,000	60,325,000		60,325,000	95%	95%				
克什克腾旗三特旅业发展有限公司	成本法	5,500,000	5,500,000		5,500,000	55%	55%				
湖北三特凤凰国际旅行有限公司	成本法	3,500,000	3,500,000		3,500,000	70%	70%				
武汉三特酒店管理有限公司	成本法	1,000,000	1,000,000		1,000,000	100%	100%				
贵州江口三特太平河旅游开发有限公司	成本法	2,000,000		2,000,000	2,000,000	100%	100%				
天风证券有限责任公司	成本法	22,500,000	22,500,000		22,500,000	1.79%	1.79%				
汉口银行股份有限公司	成本法	780,000	780,000		780,000						
武汉高新技术产业投资担保公司	成本法	2,100,000	2,100,000		2,100,000						
合计	--	770,108,972.57	741,625,891.98	28,573,795.23	770,199,687.21	--	--	--	2,153,877.85	0	0

#### 长期股权投资的说明

2012年3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，将三特置业持有的珠海景山三特索道有限公司10%的股权以175万元转让给公司，并办理了工商变更登记手续，股权转让后公司持有珠海景山三特索道有限公司股权变更为100%。

经公司董事会决议，子公司南漳三特古山寨旅游开发有限公司注册资本由原来的500万元增加到3,000万元，其中公司增资2,500万元，公司对南漳三特古山寨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。

1999年1月公司出资400万元收购广州白云山滑道有限公司60%的股权，并更名为广州白

云山三特滑道有限公司，1999年3月，公司和控股子公司物业公司分别以100万元、100万元的价格收购广州公司20%、20%的股权，因此公司对广州白云山滑道有限公司的直接和间接投资额合计为600万元，投资比例为100%。2007年根据《企业会计准则—企业合并》的规定将投资成本600万元与公司在购买日享有的广州白云山滑道有限公司可辨认净资产公允价值100%份额3,846,122.15元之间的差额2,153,877.85元确认为商誉。

#### 4、营业收入及营业成本

无。

#### 5、投资收益

##### (1) 投资收益明细

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	65,307,562.21	50,879,735.85
权益法核算的长期股权投资收益	-176,204.77	-373,752.27
处置长期股权投资产生的投资收益	0	0
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益期间取得的投资收益	0	0
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	0	0
处置交易性金融资产取得的投资收益	0	0
持有至到期投资取得的投资收益	0	0
可供出售金融资产等取得的投资收益	0	0
其他	0	0
合计	65,131,357.44	50,505,983.58

##### (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
陕西华山三特索道有限公司	65,307,562.21	46,837,851.81	
海南陵水猴岛旅业发展有限公司	0	2,449,179.68	
华阴三特华山宾馆有限公司	0	1,592,704.36	
合计	65,307,562.21	50,879,735.85	--

##### (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

单位：元

被投资单位	本期发生额	上期发生额	本期比上期增减变动的原因
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	-162,656.71	-51,641.89	
随州大洪山旅业发展有限公司	-660,997.78	32,763.82	

湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司	647,449.72	-354,874.2	
合计	-176,204.77	-373,752.27	--

## 6、现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,907,554.57	22,128,845.82
加：资产减值准备	2,132,859.63	3,382,848.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	574,479.17	459,498.14
无形资产摊销	0	0
长期待摊费用摊销	280,666.68	539,000.04
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）	0	0
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	0	0
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0	0
财务费用（收益以“-”号填列）	20,459,805.8	13,559,716.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-65,131,357.44	-50,505,983.58
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	0	0
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	0
存货的减少（增加以“-”号填列）	0	0
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-58,279,157.28	-50,292,722.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	20,627,089.74	89,238,266.76
其他	1,360.15	-2,718.04
经营活动产生的现金流量净额	-4,842,698.98	28,506,751.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0	0
一年内到期的可转换公司债券	0	0
融资租入固定资产	0	0
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	49,811,849.29	47,188,039.39
减：现金的期初余额	42,280,264.64	24,448,480.21
加：现金等价物的期末余额	0	0
减：现金等价物的期初余额	0	0
现金及现金等价物净增加额	7,531,584.65	22,739,559.18

## 7、反向购买下以评估值入账的资产、负债情况

不适用。

## 十四、补充资料

### 1、净资产收益率及每股收益

单位：元

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	-5.07%	-0.19	-0.19
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.08%	-0.19	-0.19

### 2、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明

无

武汉三特索道集团股份有限公司

2012年8月9日