

武汉三特索道集团股份有限公司

2013 半年度报告



2013 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

本报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	1
第二节 公司简介	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	5
第四节 董事会报告	6
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	19
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	22
第八节 财务报告	23
第九节 备查文件目录	124

释 义

释义项	指	释义内容
三特索道、公司、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
海南索道公司	指	海南三特索道有限公司
梵净山旅业公司	指	贵州三特梵净山旅业发展有限公司
庐山三叠泉公司	指	庐山三叠泉缆车有限公司
珠海索道公司	指	珠海景山三特索道有限公司
千岛湖索道公司	指	杭州千岛湖索道有限公司
咸丰坪坝营公司	指	咸丰三特旅游开发有限公司
武夷山索道公司	指	武夷山三特索道有限公司
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
华山宾馆	指	华阴三特华山宾馆有限公司
海南猴岛公园	指	海南陵水猴岛旅业发展有限公司
广州滑道公司	指	广州白云山三特滑道有限公司
神农架物业公司	指	神农架三特物业管理开发有限公司
浪漫天缘公司	指	海南浪漫天缘海上旅业有限公司
崇阳隼水河公司	指	崇阳三特隼水河旅游开发有限公司
崇阳三特旅业公司	指	崇阳三特旅业发展有限公司
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
克旗三特旅业公司	指	克什克腾旗三特旅业发展有限公司
贵州三特太平河公司	指	贵州江口三特太平河旅游开发有限公司
三特置业公司	指	武汉三特置业有限公司
三特凤凰旅行社	指	湖北三特凤凰国际旅行社有限公司
塔岭旅业公司	指	海南塔岭旅业开发有限公司
随州大洪山旅业公司	指	随州大洪山旅业发展有限公司
鄂圈投公司	指	湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司

第二节 公司简介

一、公司简介

股票简称	三特索道	股票代码	002159
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	武汉三特索道集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	三特索道		
公司的外文名称（如有）	Wuhan Sante Cableway Group Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Sante		
公司的法定代表人	刘丹军		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶宏森	蔡璇
联系地址	武汉市武昌区八一路 483 号 1 号楼	武汉市武昌区八一路 483 号 1 号楼
电话	027-87341809	027-87341812
传真	027-87341811	027-87341811
电子信箱	sante002159@126.com	sante002159@126.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称、登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址、公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

3、注册变更情况

公司注册登记日期和地点、企业法人营业执照注册号、税务登记号码、组织机构代码等注册情况在报告期无变化，具体可参见 2012 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期无变更情况。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、主要会计数据和财务指标

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	141,274,398.62	145,641,774.51	-3%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-33,639,244.52	-23,144,586.53	-45.34%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-35,450,424.76	-23,206,636.53	-52.76%
经营活动产生的现金流量净额（元）	25,806,122.45	15,324,409.08	68.4%
基本每股收益（元/股）	-0.28	-0.19	-47.37%
稀释每股收益（元/股）	-0.28	-0.19	-47.37%
加权平均净资产收益率（%）	-6.47%	-5.07%	-1.47%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减
总资产（元）	1,590,869,224.39	1,419,779,639.45	12.05%
归属于上市公司股东的净资产（元）	511,278,506.47	531,348,923.28	-3.78%

二、非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,041,170.29	主要构成为：公司转让塔岭旅业公司 15% 的股权，获得投资收益 137.66 万元；转让随州大洪山旅业公司 49% 的股权，获得投资收益 120.20 万元；浪漫天缘公司、武夷山索道公司处置固定资产分别产生损失 41.03 万元、11.56 万元。
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	184,999.98	主要是珠海索道公司收到政府产业发展专项奖金 12 万元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-451,953.11	主要是贵州三特太平河公司捐款 30 万元、海南猴岛公园捐款 20 万元。
减：所得税影响额	-969.44	
少数股东权益影响额（税后）	-35,993.64	
合计	1,811,180.24	--

第四节 董事会报告

一、概述

上半年，公司实现营业收入 14,127.44 万元，同比减少 436.74 万元，下降 3%；实现归属于上市公司股东的净利润-3,363.92 万元，同比增大亏损 1,049.47 万元。

收入减少、亏损增加的原因，从整体来看，与旅游行业景气度随宏观经济持续下滑呈下降趋势相关；从局部来看，华山索道公司因经营环境发生重大变化，报告期接待游客人数 54.86 万人，同比减少 5.07 万人，下降 8.46%；实现营业收入 5,320.63 万元，同比减少 1,231.65 万元，下降 18.8%；实现净利润 1,950.40 万元，同比减少 565.03 万元，下降 22.46%。崇阳隽水河公司上年 9 月开业，尚在市场培育期，报告期实现营业收入 260.52 万元，产生亏损 449.11 万元。上年 10 月完成收购的千岛湖索道公司，为提高索道运量，年初对其主要观景点的梅峰索道停运改造，仅一条黄山尖索道运营，报告期实现营业收入 171.42 万元，产生亏损 147.50 万元。

上述三家子公司经营效益情况，在后续经营期还将对公司整体业绩产生影响。下半年，公司要抓住旅游旺季，进一步做好营销和服务。盈利子公司要挖掘潜力，扭转下滑局面；尚在亏损的子公司要逐步扩大旅游市场，做好增收节支，增大减亏力度。同时，公司将继续进行资产营运，盘活资产存量，保持稳健发展。

二、主营业务分析

1、概述

公司主营业务报告期末未发生变化，利润构成来源亦未发生变动。报告期主营业务各项经营活动均正常进行。总的来看，盈利子公司平均业绩水平有下降趋势；同期对比，新增亏损子公司对公司整体效益下降有较大影响。

2、主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	141,274,398.62	145,641,774.51	-3%	
营业成本	83,959,740.84	78,321,838.02	7.2%	
销售费用	8,853,143.54	9,226,051.55	-4.04%	
管理费用	40,231,469.92	36,944,550.44	8.9%	
财务费用	22,811,060.69	23,112,336.30	-1.3%	
所得税费用	10,032,907.20	12,084,002.40	-16.97%	
经营活动产生的现金流量净额	25,806,122.45	15,324,409.08	68.4%	主要是收到其他与经营活动有关的现金增加 2,793.56 万元，其中收到塔岭旅业公司往来款 2,597 万元；支付其他与经营活动有关的现金增加 1,314.67 万元，其中支付与武汉高科国有控股集团有限公司往来款 250 万元，华山索道公司支付资源管理费 844 万元。

投资活动产生的现金流量净额	-66,336,816.60	-84,765,157.27	21.74%	主要是处置子公司及其他营业单位收到的的现金净额增加 1,968.67 万元，其中转让塔岭旅业公司 15% 的股权，收到转让款 1,478.67 万元，转让随州大洪山旅业公司 49% 的股权，收到转让款 490 万元。
筹资活动产生的现金流量净额	201,973,916.10	73,379,626.91	175.25%	主要是吸收投资收到的现金增加 22,000 万元，来源于三特置业公司增资引进的投资人信达新兴财富（北京）资产管理有限公司认缴的出资；取得借款收到的现金减少 16,000 万元；偿还债务支付的现金减少 6,970 万元所致。
现金及现金等价物净增加额	161,441,834.76	3,937,518.57	4,000.09%	主要是筹资活动产生的现金流量净额增加 12,859.43 万元所致。
资产减值损失	-984,687.14	-58,747.49	-1,576.13%	原因是报告期收回部分应收款项，计提坏账准备较期初减少所致。
投资收益	498,701.30	-244,531.18	304%	主要是报告期转让塔岭旅业公司 15% 的股权获得转让收益 137.66 万元；转让随州大洪山旅业公司 49% 的股权获得转让收益 120.2 万元；托管阿斯哈图石林景区获得托管收益 66 万元；权益法核算的长期股权投资损益-274 万元。
营业外收入	262,780.89	610,043.83	-56.92%	主要是上年同期收到政府融资奖励 50 万元。
营业外支出	1,067,130.82	543,473.83	96.35%	主要是报告期贵州三特太平河公司捐赠支出 30 万元；海南猴岛公园捐赠支出 20 万元；浪漫天缘公司、武夷山索道公司处置固定资产损失 52.59 万元。
净利润	-31,104,314.78	-21,497,243.84	-45%	主要是华山索道公司因经营环境发生变化，报告期比上年同期减少净利润 520.17 万元；崇阳隽水河公司上年 9 月开业，报告期产生亏损 447.34 万元；千岛湖索道公司去年 10 月被收购，报告期产生亏损 147.50 万元。
少数股东损益	2,534,929.74	1,647,342.69	53.88%	主要是报告期华山索道公司少数股东分红比例提高，增加盈利 373.04 万元、崇阳隽水河公司少数股东权益报告期亏损 202.10 万元所致。
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减	变动原因
货币资金	304,349,399.29	142,907,564.53	112.97%	主要是报告期全资子公司三特置业公司引入特定投资人认缴注册资本 22,000 万元所致。
其他应收款	26,068,492.85	51,493,107.81	-49.37%	主要是报告期公司收回参股公司塔岭旅业公司往来款 2,594 万元。
在建工程	288,400,844.90	220,343,939.20	30.89%	主要是报告期崇阳旅业公司新增 1,815 万元、南漳古山寨公司新增 1,094 万元、咸丰坪坝营公司新增 1,014 万元、保康九路寨公司新增 591 万元、克旗三特旅业公司新增 552 万元、贵州三特太平河公司新增 391 万元。
预收款项	1,323,065.33	1,872,128.74	-29.33%	神农架物业公司预收房款确认为营业收入。

应交税费	-310,719.12	7,034,988.63	-104.42%	主要是报告期华山索道公司、庐山三叠泉公司、梵净山旅业公司等子公司实缴、预缴所致。
应付股利	6,183,830.21	2,966,984.03	108.42%	主要是华山索道公司增加少数股东股利所致。
其他应付款	31,349,597.83	47,653,625.40	-34.21%	主要是公司归还武汉高科国有控股集团有限公司 250 万元、华山索道公司支付资源补偿费 510 万元、崇阳旅业公司支付工程款 545 万元、咸丰坪坝营公司支付工程款 242 万元。
一年内到期的非流动负债	21,500,000.00	78,500,000.00	-72.61%	公司归还银行借款。
少数股东权益	265,146,178.07	66,708,201.37	297.47%	报告期三特置业公司增资引入投资人而增加权益所致。

三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
旅游地产	2,190,841.00	1,081,804.61	50.62%	209.05%	165.09%	8.19%
旅游	133,162,047.23	80,650,011.95	39.43%	-5.13%	5.43%	-6.07%
分产品						
景观索道	99,227,670.20	49,702,699.35	49.91%	-8.92%	7.28%	-7.56%
景区	17,624,106.80	12,332,084.56	30.03%	-15.67%	-26.47%	10.28%
旅游地产	2,190,841.00	1,081,804.61	50.62%	209.05%	165.09%	8.19%
酒店餐饮	7,803,541.85	10,683,691.66	-36.91%	76.14%	149.56%	-40.28%
分地区						
湖北省	13,664,302.38	18,140,303.15	-32.76%	112.52%	92.24%	14%
江西省	7,720,113.00	3,621,515.22	53.09%	-17.56%	-14.29%	-1.79%
贵州省	24,957,174.50	15,232,690.12	38.96%	16.85%	17.85%	-0.52%
海南省	24,673,879.00	11,485,802.01	53.45%	-10.54%	-16.77%	3.49%
陕西省	57,291,234.85	26,958,385.84	52.95%	-17.8%	-12.93%	-2.63%
广东省	4,778,445.00	1,900,017.52	60.24%	-21.29%	-42.2%	14.38%
福建省	505,818.00	2,277,076.95	-350.18%	-5.62%	0.69%	-28.23%
浙江省	1,714,191.50	1,307,190.46	23.74%			

变化幅度较大的说明：

1. 旅游地产营业收入、营业成本分别同比增长 209.05%、165.09%，原因是神农架物业公司报告期增加房地产销售收入 154.18 万元，增加营业成本 82.33 万元所致。

2.酒店餐饮营业收入、营业成本分别同比增长 76.14%、149.56%，主要原因是新增崇阳隽水河公司酒店营业收入 260.52 万元、营业成本 558.50 万元；浪漫天缘公司增加营业收入 81.31 万元、营业成本 4.22 万元。毛利率报告期同比下降 40.28%，主要是崇阳隽水河公司报告期毛利-297.98 万元所致。

3.湖北地区营业收入同比增长 112.52%，主要是新增崇阳隽水河公司经营收入 260.52 万元；三特凤凰旅行社增加收入 249.09 万元；神农架物业公司增加收入 154.18 万元；咸丰坪坝营公司增加收入 62.22 万元所致。营业成本同比增长 92.24%，主要是新增崇阳隽水河公司营业成本 558.50 万元；三特凤凰旅行社增加营业成本 220.97 万元；神农架物业公司增加营业成本 82.33 万元所致。

四、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要表现在两个方面：

一是拥有一批开发前景良好的旅游资源。旅游行业的竞争在很大程度上是对旅游资源的竞争。拥有旅游资源的状况，决定了公司未来发展方向和竞争实力。公司掌握的二、三线旅游资源使公司具有可持续发展的空间和潜力。

二是培养了一支专业素养较高、执着忠诚的管理团队。经过长期的发展探索、经验积累、理念升华、典型示范，公司打造了一支稳定的经营队伍。相对完善的人才结构使索道、景区开发、营运全流程形成了专业化、集约化管理体系，保证了公司经营模式的持续、稳定、高效运行。

五、投资状况分析

1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

对外投资情况		
报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
8,000,000.00	27,000,000.00	-70.37%
被投资公司情况		
公司名称	主要业务	上市公司占被投资公司权益比例
崇阳三特旅业发展有限公司	旅游项目开发经营	100%
武汉快乐生活农林生态有限责任公司	休闲生态农业项目开发	24.27%

(2) 持有金融企业股权情况

公司名称	公司类别	最初投资成本（元）	期初持股数量（股）	期初持股比例	期末持股数量（股）	期末持股比例	期末账面值（元）	报告期损益（元）	会计核算科目	股份来源
汉口银行股份有限公司	商业银行	780,000.00	897,900	0.04%	897,900	0.04%	780,000.00		长期股权投资	原始认购
天风证券股份有限公司	证券公司	22,500,000.00	15,000,000	1.22%	15,000,000	1.22%	22,500,000.00		长期股权投资	增资认购

合计	23,280,000.00	15,897,900	--	15,897,900	--	23,280,000.00	0.00	--	--
----	---------------	------------	----	------------	----	---------------	------	----	----

2、主要子公司、参股公司分析

(1) 主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本(万元)	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华山索道公司	子公司	旅游业	观光索道	USD405	48,898,774.19	25,817,548.12	53,206,268.00	26,364,033.15	19,503,952.50
海南索道公司	子公司	旅游业	观光索道	4,000	85,334,250.91	57,896,079.32	16,776,682.46	9,153,876.90	6,843,889.90
梵净山旅业公司	子公司	旅游业	观光索道、旅游景区、观光车	5,000	162,779,120.43	46,872,710.68	25,180,054.50	-166,403.64	-390,710.94
庐山三叠泉公司	子公司	旅游业	观光缆车、文化旅游	1,800	40,064,160.44	28,108,895.64	7,960,113.00	208,524.11	-122,488.99
珠海索道公司	子公司	旅游业	观光索道、滑道	1,000	21,551,280.30	17,362,009.45	5,098,745.00	1,522,132.82	1,206,417.66
杭州千岛湖公司	子公司	旅游业	索道客运及配套开发服务	700	21,845,240.36	11,495,369.58	1,714,191.50	-1,290,759.76	-1,475,024.98
威丰坪坝营公司	子公司	旅游业	旅游景区、观光索道、酒店餐饮	5,000	135,385,444.23	29,211,310.85	2,133,609.00	-3,845,630.87	-3,845,821.22
海南猴岛公园	子公司	旅游业	猴岛公园	1,500	26,056,906.93	19,892,262.20	7,785,553.29	1,387,114.32	910,187.44
华山宾馆	子公司	酒店业	住宿、餐饮	4,800	66,085,067.59	48,842,391.28	5,059,133.66	-29,441.34	-22,383.24
神农架物业公司	子公司	房地产业	旅游房地产	1,000	66,075,826.00	10,844,230.52	2,319,454.00	268,411.57	259,822.63
崇阳隽水河公司	子公司	旅游业	温泉酒店	9,091	137,797,423.42	96,988,582.08	2,605,231.00	-4,473,425.18	-4,491,065.18
三特置业公司	子公司	旅游业	旅游景区、观光索道、旅游物业	44,000	424,133,941.47	424,017,822.56	251,260.00	9,641,407.06	9,641,407.06

(2) 对公司净利润影响较大的子公司业绩分析

序号	子公司名称	2013年1-6月 游客人数		2013年1-6月 营业收入		2013年1-6月 营业利润		2013年1-6月 净利润	
		人数	同比变动(%)	数额(元)	同比变动(%)	数额(元)	同比变动(%)	数额(元)	同比变动(%)

1	华山索道公司	548,593	-8.46	53,206,268.00	-18.80	26,364,033.15	-21.92	19,503,952.50	-22.46
2	海南索道公司	302,382	-19.22	16,776,682.46	-7.45	9,153,876.90	-1.13	6,843,889.90	-3.37
3	梵净山旅业公司(合并)	319,384	21.55	25,180,054.50	16.14	-166,403.64	-106.40	-390,710.94	15.99
4	庐山三叠泉公司(合并)	163,424	-16.51	7,960,113.00	-17.92	208,524.11	-80.30	-122,488.99	-115.24
5	珠海索道公司	157,336	-2.75	5,098,745.00	-2.25	1,522,132.82	31.42	1,206,417.66	34.28
6	杭州千岛湖公司(合并)	55,330	--	1,714,191.50	--	-1,290,759.76	--	-1,475,024.98	--
7	咸丰坪坝营公司	24,228	22.18	2,133,609.00	41.17	-3,845,630.87	16.60	-3,845,821.22	16.62
8	海南猴岛公园	282,518	-22.29	7,785,553.29	-13.71	1,387,114.32	-36.24	910,187.44	-46.22
9	崇阳隽水河公司(合并)	3,616	--	2,605,231.00	--	-4,473,425.18	--	-4,491,065.18	--

变动幅度较大的说明：

①梵净山旅业公司营业收入同比增长 16.14%，营业利润同比减少 8.58 万元，下降 106.40%，主要原因是人力资源成本增加，导致管理费用同比增加 107.09 万元，增长 28.74%。而净利润同比增长 15.99%，主要是所得税费用同比减少 28.65%所致。

②庐山三叠泉公司净利润同比减少 92.64 万元，下降 115.24%，主要是受旅游市场不利因素的影响，游客人数下降 16.51%，营业收入减少 173.75 万元，下降 17.92%所致。

③珠海索道公司报告期营业收入同比下降 2.25%，但净利润同比上升 34.28%，原因是营业总成本减少 48.14 万元，下降 11.86%，其中营业成本减少 25.19 万元，下降 11.71%所致。

④咸丰坪坝营公司主营业务收入同比增长 41.17%，主要原因是该公司加强了自身的营销管理，采取了合适的营销方式，加之外部交通状况逐渐好转，使游客量增加所致。

⑤海南猴岛公园净利润同比减少 78.23 万元，下降 46.22%，主要是进入景区的道路改造，影响游客通行，使游客量减少 22.29%所致。

⑥千岛湖索道公司、崇阳隽水河公司报告期产生亏损及与上年同期不可比的原因已在“一、概述”中说明。

3、非募集资金投资的重大项目情况

单位：万元

项目名称	计划投资总额	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	项目进度	项目收益情况
海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目	8,200	171.96	6,580.54	80.25%	在建
湖北咸丰坪坝营生态旅游区二期项目	4,900	1,013.49	4,367.99	89%	在建
湖北保康九路寨旅游区一期项目	5,000	591.46	3,452.69	69%	在建
湖北南漳古山寨旅游区一期项目	4,000	1,116.77	1,423.01	36%	在建
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目	13,500	1,628.1	5,884.75	44%	在建
神农架民俗风情商业街项目	13,443	306.16	8,786.67	65%	在建
海南南湾猴岛旅游生态广场项目	3,000	110.53	1,437.63	48%	在建
内蒙黄岗梁风景区旅游区一期项目	10,997	552.53	2,321.43	21.11%	在建
贵州太平河休闲旅游度假区项目	12,000	391.05	876.63	7%	在建
合计	75,040	5,882.05	35,131.34	--	--

六、对 2013 年 1-9 月经营业绩的预计

2013 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

2013 年 1-9 月净利润亏损（万元）	1,200	至	2,200
2012 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	6,475.18		
业绩变动的的原因说明	<p>1. 上年 1—9 月归属于上市公司股东的净利润含转让塔岭旅业公司 55% 的股权获得的投资收益 6,649.70 万元。</p> <p>2. 华山索道公司因经营环境的变化及股东权益分配比例的调整, 对公司经营业绩有较大影响。</p> <p>3. 上年 9 月开业的崇阳隽水河公司和上年 10 月完成收购的千岛湖索道公司在预计期间亏损会有所增大。</p> <p>4. 海南索道公司因猴岛景区周边道路仍在改造中, 预计利润会持续下滑。</p> <p>本次预计是基于公司现有经营活动作出的, 具有不确定性, 望广大投资者注意投资风险。</p>		

七、公司报告期利润分配实施情况

2013年4月12日，经公司2012年度股东大会批准，公司2012年度权益分派方案为：以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.60元人民币现金（含税）。本次权益分派股权登记日为：2013年6月6日，除权除息日为：2013年6月7日。本次分派对象为：截止2013年6月6日下午深圳证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的本公司全体股东。公司委托中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2013年6月7日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）将代派的现金红利直接划入其资金账户。

八、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2013年04月19日	武汉	实地调研	机构	兴业证券 刘璐丹、王小明	景区运营、其他业务运营、增发、股权、管理层等公司其他情况
2013年05月15日	武汉	其他	其他	网上交流的投资者	公司经营状况

第五节 重要事项

一、公司治理情况

公司建立了比较完善的治理结构和规章制度体系，形成了决策、执行、监督相互制衡的内控机制，“三会”运作合法、规范。

截至报告期末，公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在明显差异。

二、重大诉讼仲裁事项

报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

三、媒体质疑情况

报告期公司无媒体普遍质疑事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期公司没有收购资产。

2、出售资产情况

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例(%)	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	披露日期	披露索引
罗东升	海南塔岭旅业开发有限公司15%的股权	2013年5月	1,478.67	-58.29	对公司净利润有一定影响	资产出售获投资收益137.66万元	协议定价	否		是	是	2013-5-21	临 2013-15,《武汉三特索道集团股份有限公司关于转让参股公司股权的公告》,巨潮资讯网

鄂圈投公司	随州大洪山旅游业公司49%的股权	2013年2月	490		对公司净利润有一定影响	资产出售获投资收益120.20万元	协议定价	否		是	是	不适用	不适用
-------	------------------	---------	-----	--	-------------	-------------------	------	---	--	---	---	-----	-----

五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

无

2、资产收购、出售发生的关联交易

无

3、共同对外投资的重大关联交易

无

4、关联债权债务往来

关联方	关联关系	债权债务类型	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额(万元)	本期发生额(万元)	期末余额(万元)
武汉高科国有控股集团有限公司	实际控制人	应付关联方债务	借款	是	250	-250	0
塔岭旅业公司	联营企业	应收关联方债权	减持全资子公司股权,致其变为参股公司	是	4,778.64	-2,594.55	2,184.09
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响		影响较小					

5、其他重大关联交易

无

六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

2011年6月9日，公司与内蒙古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。

(2) 承包情况

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。

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，年承包收入241.74万元。

华山宾馆酒店餐饮承包年收入120万元。

(3) 租赁情况

华山宾馆商铺租赁年收入70万元。

2、担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	2011年11月11日	2,575.98	2011年12月02日	2,575.98	连带责任保证	借款期限届满之日起2年	否	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）				0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			2,575.98	报告期末实际对外担保余额合计（A4）				2,575.98
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期 （协议签署 日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保 （是或 否）

贵州三特梵净山旅 业发展有限公司	上市前担 保	2,500	2007年06月 21日	1,500	连带责任保 证	借款期限届满 之日起2年	否	否
贵州三特梵净山旅 业发展有限公司	2008年10 月24日	3,000	2008年10月 22日	2,050	连带责任保 证	借款期限届满 之日起2年	否	否
崇阳三特隽水河旅 游开发有限公司	2011年09 月19日	4,000	2011年09月 16日	2,970	连带责任保 证	借款期限届满 之日起2年	否	否
杭州千岛湖索道有 限公司	2013年05 月29日	2,000		0	连带责任保 证	借款期限届满 之日起2年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)		2,000		报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)		11,500		报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)		6,520		
公司担保总额 (即前两大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1)		2,000		报告期内担保实际发生额合 计 (A2+B2)		0		
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3)		14,075.98		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4)		9,095.98		
实际担保总额 (即 A4+B4) 占公司净资产的比例 (%)				17.79%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债 务担保金额 (D)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E)				0				
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

3、其他重大合同

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同签订 日期	合同涉及 资产的账 面价值 (万元) (如有)	合同涉及 资产的评 估价值 (万元) (如有)	评估机构 名称 (如 有)	评估基准 日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联 交易	关联关系	截至报告 期末的执 行情况
三特索道	鄂圈投公 司	2013年2 月4日	388.62	401.10	湖北海信 会计师事 务所有限 公司	2012年 11月30 日	协议定价	490	否	--	已完成

三特索道	罗东升	2013 年 5 月 18 日	1,341.01	1,478.58	众联资产评估有限公司	2012 年 5 月 31 日	协议定价	1,478.67	否	--	已完成
------	-----	-----------------	----------	----------	------------	-----------------	------	----------	---	----	-----

4、其他重大交易

无

七、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司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。	2007 年 08 月 17 日		第一项承诺履行完毕，第二项承诺正常履行。
承诺是否及时履行	是				
未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无				

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期续聘众环海华会计师事务所有限公司为 2013 年度财务报表审计机构，聘期一年。半年度报告未经审计。

九、处罚及整改情况

报告期未受处罚，亦未有新的整改情况。

十、其他重大事项的说明

1. 2013 年 4 月 18 日，公司 2013 年第一次临时股东大会审议通过了公司 2013 年度非公开发行股票方案。详细情况见 2013 年 4 月 19 日登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《武汉三特索道集团股份有限公司 2013 年第一次临时股东大会决议公告》。目前，非公开发行股票事宜尚在进行中。

2. 2013 年 4 月 24 日，公司第九届董事会第二次会议审议通过了《关于全资子公司增资暨引入特定投资人的议案》。详细情况见 2013 年 4 月 26 日登载于《中国证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网上的《武汉三特索道集团股份有限公司关于全资子公司增资暨引入特定投资人的公告》。报告期，投资人认缴的出资额 22,000 万元已到位。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

	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	128,612	0.11%	0	0	0	0	0	128,612	0.11%
高管股份	128,612	0.11%	0	0	0	0	0	128,612	0.11%
二、无限售条件股份	119,871,388	99.89%	0	0	0	0	0	119,871,388	99.89%
人民币普通股	119,871,388	99.89%	0	0	0	0	0	119,871,388	99.89%
三、股份总数	120,000,000	100%	0	0	0	0	0	120,000,000	100%

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		7,970						
持股 5% 以上的股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
武汉东湖新技术开发区发展总公司	国有法人	14.64%	17,563,305	0		17,563,305	质押	6,986,861
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	境内非国有法人	11.76%	14,113,412	11,715,769		14,113,412		
武汉当代科技产业集团股份有限公司	境内非国有法人	5%	6,000,050	182,050		6,000,050	质押	5,300,000
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	其他	4.98%	5,980,000	0		5,980,000		
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	其他	3.2%	3,843,462	0		3,843,462		

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	其他	3.11%	3,733,302	115,652		3,733,302		
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	0		3,324,750	质押	3,320,000
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	其他	2.75%	3,299,919	1,379,914		3,299,919		
张潇文	境内自然人	2.09%	2,513,200	-328,909		2,513,200		
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	其他	2.06%	2,472,533	1,948,918		2,472,533		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1.上述第三大股东武汉当代科技产业集团股份有限公司与自然人股东罗德胜签订了一致行动人协议书。</p> <p>2.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>3.公司前十大股东中，第四、五名股东之间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>4.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>							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
武汉东湖新技术开发区发展总公司	17,563,305	人民币普通股	17,563,305					
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	14,113,412	人民币普通股	14,113,412					
武汉当代科技产业集团股份有限公司	6,000,050	人民币普通股	6,000,050					
中国工商银行-汇添富价值精选股票型证券投资基金	5,980,000	人民币普通股	5,980,000					
中国工商银行-汇添富优势精选混合型证券投资基金	3,843,462	人民币普通股	3,843,462					
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	3,733,302	人民币普通股	3,733,302					
武汉恒健通科技有限责任公司	3,324,750	人民币普通股	3,324,750					
中国平安人寿保险股份有限公司-分红-个险分红	3,299,919	人民币普通股	3,299,919					
张潇文	2,513,200	人民币普通股	2,513,200					
泰康人寿保险股份有限公司-分红-个人分红	2,472,533	人民币普通股	2,472,533					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东的组成一致，其关联关系或一致行动见上述说明。							

<p>参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）</p>	<p>股东孟凯及一致行动人克州湘鄂情投资控股有限公司将所持公司股份 14,101,059 股，占公司总股份 11.75%，转入广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户。</p>
----------------------------------	--

三、控股股东或实际控制人变更情况

报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2012 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	变动前	变动后	类型	日期	原因
田侃	独立董事	--	任期满离任	2013 年 04 月 12 日	换届
万力	董事	--	任期满离任	2013 年 04 月 12 日	换届
李前伦	董事	--	任期满离任	2013 年 04 月 12 日	换届
张秀生	--	独立董事	被选举	2013 年 04 月 12 日	换届
查黎	--	董事	被选举	2013 年 04 月 12 日	换届
王鸣	--	董事	被选举	2013 年 04 月 12 日	换届
代国夫	副总裁	--	任期满离任	2013 年 04 月 12 日	个人因身体原因要求离退
刘冬燕	副总裁	--	任期满离任	2013 年 04 月 12 日	因年龄原因不再担任高级管理人员
吕平	总经济师	副总裁	聘任	2013 年 04 月 12 日	工作需要而调整

第八节 财务报告

一、审计报告

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务报表及附注中的报表单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	304,349,399.29	142,907,564.53
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款	3,800,731.87	3,868,540.25
预付款项	7,635,221.87	7,812,899.26
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	26,068,492.85	51,493,107.81
买入返售金融资产		
存货	142,513,929.84	138,143,286.90
一年内到期的非流动资产	1,126,372.18	1,319,145.92
其他流动资产		
流动资产合计	485,494,147.90	345,544,544.67
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	89,924,047.46	106,777,057.92
投资性房地产	5,591,221.49	5,700,120.59
固定资产	587,076,384.52	606,844,631.58
在建工程	288,400,844.90	220,343,939.20
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	43,237,844.42	43,952,005.08
开发支出		
商誉	85,399,061.07	85,399,061.07
长期待摊费用	4,516,421.77	4,025,705.91
递延所得税资产	1,229,250.86	1,192,573.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,105,375,076.49	1,074,235,094.78
资产总计	1,590,869,224.39	1,419,779,639.45
流动负债：		
短期借款	290,000,000.00	306,000,000.00
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		50,000.00
应付账款	1,313,954.63	1,277,906.80
预收款项	1,323,065.33	1,872,128.74
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	9,095,960.97	7,436,707.90
应交税费	-310,719.12	7,034,988.63
应付利息	1,174,275.44	1,250,598.76

应付股利	6,183,830.21	2,966,984.03
其他应付款	31,349,597.83	47,653,625.40
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	21,500,000.00	78,500,000.00
其他流动负债	136,666.63	136,666.63
流动负债合计	361,766,631.92	454,179,606.89
非流动负债：		
长期借款	428,200,000.00	343,000,000.00
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	24,477,907.93	24,542,907.91
非流动负债合计	452,677,907.93	367,542,907.91
负债合计	814,444,539.85	821,722,514.80
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
资本公积	178,849,766.71	158,080,939.00
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	53,619,928.83	53,619,928.83
一般风险准备		
未分配利润	158,808,810.93	199,648,055.45
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	511,278,506.47	531,348,923.28
少数股东权益	265,146,178.07	66,708,201.37
所有者权益（或股东权益）合计	776,424,684.54	598,057,124.65
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,590,869,224.39	1,419,779,639.45

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董姝

2、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	91,985,678.58	81,833,798.73
交易性金融资产		
应收票据		
应收账款		
预付款项	407,112.75	999,912.75
应收利息		
应收股利		
其他应收款	371,381,106.52	371,929,914.08
存货	745,387.69	745,387.69
一年内到期的非流动资产	810,266.67	810,266.67
其他流动资产		
流动资产合计	465,329,552.21	456,319,279.92
非流动资产：		
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	801,309,554.82	806,188,010.13
投资性房地产		
固定资产	2,177,793.36	2,139,808.32
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	672,173.33	649,999.97
递延所得税资产		

其他非流动资产		
非流动资产合计	804,159,521.51	808,977,818.42
资产总计	1,269,489,073.72	1,265,297,098.34
流动负债：		
短期借款	270,000,000.00	286,000,000.00
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	1,024,987.08	1,183,388.00
应交税费	192,664.62	51,829.91
应付利息	1,055,520.82	1,106,072.57
应付股利	2,959,837.26	2,959,837.26
其他应付款	137,497,467.36	203,174,042.80
一年内到期的非流动负债	18,000,000.00	71,500,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	430,730,477.14	565,975,170.54
非流动负债：		
长期借款	344,000,000.00	261,000,000.00
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		
非流动负债合计	344,000,000.00	261,000,000.00
负债合计	774,730,477.14	826,975,170.54
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
资本公积	153,920,693.79	153,920,693.79
减：库存股		
专项储备		
盈余公积	54,120,729.75	54,120,729.75
一般风险准备		

未分配利润	166,717,173.04	110,280,504.26
外币报表折算差额		
所有者权益（或股东权益）合计	494,758,596.58	438,321,927.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,269,489,073.72	1,265,297,098.34

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董焱

3、合并利润表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	141,274,398.62	145,641,774.51
其中：营业收入	141,274,398.62	145,641,774.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	162,040,157.57	154,877,054.77
其中：营业成本	83,959,740.84	78,321,838.02
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	7,169,429.72	7,331,025.95
销售费用	8,853,143.54	9,226,051.55
管理费用	40,231,469.92	36,944,550.44
财务费用	22,811,060.69	23,112,336.30
资产减值损失	-984,687.14	-58,747.49
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）	498,701.30	-244,531.18
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）	-20,267,057.65	-9,479,811.44

加：营业外收入	262,780.89	610,043.83
减：营业外支出	1,067,130.82	543,473.83
其中：非流动资产处置损失	537,396.80	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-21,071,407.58	-9,413,241.44
减：所得税费用	10,032,907.20	12,084,002.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-31,104,314.78	-21,497,243.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		
归属于母公司所有者的净利润	-33,639,244.52	-23,144,586.53
少数股东损益	2,534,929.74	1,647,342.69
六、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	-0.28	-0.19
（二）稀释每股收益	-0.28	-0.19
七、其他综合收益		
八、综合收益总额	-31,104,314.78	-21,497,243.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-33,639,244.52	-23,144,586.53
归属于少数股东的综合收益总额	2,534,929.74	1,647,342.69

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董燧

4、母公司利润表

编制单位：武汉三特索道集团股份有限公司

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
营业税金及附加		
销售费用		
管理费用	14,578,301.05	12,582,538.40
财务费用	20,577,135.61	20,008,404.84
资产减值损失	406,843.50	2,132,859.63
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）	99,198,948.94	65,131,357.44
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）	63,636,668.78	30,407,554.57
加：营业外收入		500,000.00

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）	63,636,668.78	30,907,554.57
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	63,636,668.78	30,907,554.57
五、每股收益：	--	--
（一）基本每股收益	0.53	0.26
（二）稀释每股收益	0.53	0.26
六、其他综合收益		
七、综合收益总额	63,636,668.78	30,907,554.57

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董燧

5、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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	140,190,623.42	153,121,565.90
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	29,546,132.66	1,610,493.07
经营活动现金流入小计	169,736,756.08	154,732,058.97
购买商品、接受劳务支付的现金	29,326,850.86	33,097,393.28
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	40,651,324.54	34,694,000.17
支付的各项税费	25,164,578.27	35,975,065.31
支付其他与经营活动有关的现金	48,787,879.96	35,641,191.13
经营活动现金流出小计	143,930,633.63	139,407,649.89
经营活动产生的现金流量净额	25,806,122.45	15,324,409.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	665,011.75	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,700.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,686,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金		5,399,980.00
投资活动现金流入小计	20,351,711.75	5,401,680.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	83,688,528.35	90,166,837.27
投资支付的现金	3,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	86,688,528.35	90,166,837.27
投资活动产生的现金流量净额	-66,336,816.60	-84,765,157.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	220,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	220,000,000.00	
取得借款收到的现金	241,000,000.00	401,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	461,000,000.00	401,000,000.00
偿还债务支付的现金	228,800,000.00	298,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,726,083.90	28,570,373.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	111,279.14	
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	550,000.00
筹资活动现金流出小计	259,026,083.90	327,620,373.09

筹资活动产生的现金流量净额	201,973,916.10	73,379,626.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,387.19	-1,360.15
五、现金及现金等价物净增加额	161,441,834.76	3,937,518.57
加：期初现金及现金等价物余额	142,907,564.53	109,002,546.05
六、期末现金及现金等价物余额	304,349,399.29	112,940,064.62

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董焱

6、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

单位：元

项目	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	26,461,403.34	1,305,284.42
经营活动现金流入小计	26,461,403.34	1,305,284.42
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	8,361,968.96	8,473,733.00
支付的各项税费	10,568.81	
支付其他与经营活动有关的现金	7,655,435.50	41,258,250.40
经营活动现金流出小计	16,027,973.27	49,731,983.40
经营活动产生的现金流量净额	10,433,430.07	-48,426,698.98
二、投资活动产生的现金流量：		
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	19,686,700.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	19,686,700.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	524,740.80	8,240.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,000,000.00	2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	5,524,740.80	2,008,240.00

投资活动产生的现金流量净额	14,161,959.20	-2,008,240.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	224,000,000.00	380,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	224,000,000.00	380,000,000.00
偿还债务支付的现金	210,500,000.00	297,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,442,122.23	24,482,116.22
支付其他与筹资活动有关的现金	500,000.00	550,000.00
筹资活动现金流出小计	238,442,122.23	322,032,116.22
筹资活动产生的现金流量净额	-14,442,122.23	57,967,883.78
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,387.19	-1,360.15
五、现金及现金等价物净增加额	10,151,879.85	7,531,584.65
加：期初现金及现金等价物余额	81,833,798.73	42,280,264.64
六、期末现金及现金等价物余额	91,985,678.58	49,811,849.29

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董燧

7、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

本期金额

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	120,000,000.00	158,080,939.00			53,619,928.83		199,648,055.45		66,708,201.37	598,057,124.65
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	158,080,939.00			53,619,928.83		199,648,055.45		66,708,201.37	598,057,124.65

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）		20,768,827.71					-40,839,244.52		198,437,976.70	178,367,559.89
（一）净利润							-33,639,244.52		2,534,929.73	-31,104,314.79
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							-33,639,244.52		2,534,929.73	-31,104,314.79
（三）所有者投入和减少资本		20,768,827.71							199,231,172.29	220,000,000.00
1. 所有者投入资本		20,768,827.71							199,231,172.29	220,000,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他										
（四）利润分配							-7,200,000.00		-3,328,125.32	-10,528,125.32
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							-7,200,000.00		-3,328,125.32	-10,528,125.32
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	120,000,000.00	178,849,766.71			53,619,928.83		158,808,810.93		265,146,178.07	776,424,684.54

上年金额

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	120,000,000.00	150,154,680.27			49,378,527.45		148,677,990.42		20,348,369.44	488,559,567.58
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	120,000,000.00	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）		7,926,258.73			4,241,401.38		50,970,065.03		46,359,831.93	109,497,557.07
（一）净利润							55,211,466.41		3,899,129.63	59,110,596.04
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							55,211,466.41		3,899,129.63	59,110,596.04
（三）所有者投入和减少资本		7,926,258.73			-527,901.40		527,901.40		46,549,051.92	54,475,310.65
1. 所有者投入资本		7,926,258.73							46,549,051.92	54,475,310.65
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他					-527,901.40		527,901.40			
（四）利润分配					4,769,302.78		-4,769,302.78		-4,088,349.62	-4,088,349.62
1. 提取盈余公积					4,769,302.78		-4,769,302.78			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-4,088,349.62	-4,088,349.62
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	120,000,000.00	158,080,939.00			53,619,928.83		199,648,055.45	66,708,201.37	598,057,124.65

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

8、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

本期金额

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	120,000,000.00	153,920,693.79			54,120,729.75		110,280,504.26	438,321,927.80
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	153,920,693.79			54,120,729.75		110,280,504.26	438,321,927.80
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							56,436,668.78	56,436,668.78
（一）净利润							63,636,668.78	63,636,668.78
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							63,636,668.78	63,636,668.78
（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							-7,200,000.00	-7,200,000.00
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							-7,200,000.00	-7,200,000.00
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								
四、本期期末余额	120,000,000.00	153,920,693.79			54,120,729.75		166,717,173.04	494,758,596.58

上年金额

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	120,000,000.00	153,920,693.79			49,879,328.37		72,107,891.84	395,907,914.00
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	153,920,693.79			49,879,328.37		72,107,891.84	395,907,914.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					4,241,401.38		38,172,612.42	42,414,013.80

(一) 净利润							47,693,027.77	47,693,027.77
(二) 其他综合收益								
上述(一)和(二)小计							47,693,027.77	47,693,027.77
(三) 所有者投入和减少资本					-527,901.40		-4,751,112.57	-5,279,013.97
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					-527,901.40		-4,751,112.57	-5,279,013.97
(四) 利润分配					4,769,302.78		-4,769,302.78	
1. 提取盈余公积					4,769,302.78		-4,769,302.78	
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	120,000,000.00	153,920,693.79			54,120,729.75		110,280,504.26	438,321,927.80

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董焱

三、公司基本情况

武汉三特索道集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)的前身系武汉市三特电气研究所。1989年经武汉市经济体制改革委员会《关于武汉市三特电气研究所试行股份制批复》(武体改[1989]31号文)、中国人民银行武汉市分行(武银管[1989]126号文)批准,同意武汉市三特电气研究所试行股份制,向社会

公众发行股票500.00万股，其中：原有企业股2万股，个人股18万股，此次发行企业股184.30万股，个人股295.70万股，每股面值为人民币1元，股票按面值等价发行。发行完成后注册资本为500.00万元。公司更名为武汉市三特电气股份有限公司，在武汉市工商行政管理局注册登记并取得营业执照。

1991年11月公司经武汉市经济体制改革委员会（武体改[1991]98号文）、中国人民银行武汉市分行（武银管[1991]138号文）批准同意公司增发股票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：武汉市武昌区黄鹤路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三十一家子公司：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、崇阳三特雩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、崇阳三特雩水河生态农庄开发有限公司、贵州江口三特太平河旅游开发有限公司、杭州千岛湖索道有限公司、淳安黄山尖缆车有限公司、崇阳旅业发展有限公司。公司下设索道管理中心、景区管理中心、营销管理中心、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2013年8月23日经公司董事会批准报出。

四、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

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

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，将拥有实际控制权的子公司及特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表是按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，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。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。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。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业于合并当期的年初已经存在，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量，按原账面价值纳入合并财务报表。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

(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

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

(1) 外币业务

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。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

金融工具分为：金融资产、金融负债和权益工具。本公司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。本公司金融负债划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（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）、其他金融负债。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

① 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 金融资产或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，相关交易费用计入初始确认金额。

③ 金融工具的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债

和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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、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。

E、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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。

(4) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债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。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值测试方法、减值准备计提方法

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。

(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

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

<p>单项金额重大的判断依据或金额标准</p>	<p>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</p>
-------------------------	---

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，公司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—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

计价方法：加权平均法

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。

(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。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。

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

盘存制度：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：其他

低值易耗品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：其他

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) 投资成本的确定

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

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年限超过一年的单位价值较高的有形资产。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。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。

(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。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	2-30		3-48.5
机器设备	5-15		6-19.4
电子设备	15-30		3-6.47
运输设备	5-10		18-19.4

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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，当存在下列迹象时，表明资产可能发生了减值，本公司将进行减值测试。难以对单项资产的可收回金额进行测试的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础测试。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。资产的可收回金额是指资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。

出现减值的迹象如下：

- 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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
- 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（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；
- ⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(5) 其他说明

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

本公司于资产负债表日对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，估计可收回金额低于其账面价值时，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。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。本公司在建工程减值测试按照公司制定的“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

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之前发生的借款费用予以资本化。

(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、无形资产

(1) 无形资产的计价方法

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。包括土地使用权、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本进行初始计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。本公司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。

(2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

本公司对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

项目	预计使用寿命	依据
1. 庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	40 年	土地使用权证期限
2. 珠海景山三特索道有限公司土地使用权	50 年	土地使用权证期限
3. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	50 年	经营权证期限
4. 海南塔岭旅业开发有限公司土地使用权	663 个月	土地使用权证期限
5. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	300 个月	海域使用权证期限
6. 华山宾馆土地使用权	368 个月	土地使用权证期限
7. 咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	480 个月	土地使用权证期限
8. 海南三特索道有限公司海域使用权	50 年	海域使用权证期限
9. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	40 年	土地使用权证期限
10. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司土地使用权	39 年	土地使用权证期限

(3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

无

(4) 无形资产减值准备的计提

按照本公司制定的“资产减值”会计政策执行。有确凿证据表明无形资产存在减值迹象的，本公司在资产负债表日进行减值测试，估计其可收回金额，若可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

18、长期待摊费用

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

(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) 确认提供劳务收入的依据

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。

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。

20、政府补助

(1) 类型

① 与资产相关的政府补助；②与收益相关的政府补助。

(2) 会计处理方法

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、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 确认递延所得税资产的依据

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) 确认递延所得税负债的依据

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、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

无

(1) 会计政策变更

本报告期主要会计政策是否变更

是 否

无

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计是否变更

是 否

无

23、前期会计差错更正

本报告期是否发现前期会计差错

是 否

无

(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

24、其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

本报告期没有需要说明的其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法。

五、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	3%
消费税	--	--
营业税	营业收入	3%、5%、20%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳流转税额	25%
其中：陕西华山三特索道有限公司	应纳所得税额	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%
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‰、0.5%
地方教育发展费	应纳流转税税额	2%

各分公司、分厂执行的所得税税率

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。2012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2013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，江口县国家税务局双江税务分局备案确认，贵州三特梵净山旅业发展有限公司2013年度减按15%税率缴纳企业所得税。2013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。

公司和其他控股子公司的所得税税率为25%。

六、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	控股子公司	江岸区东方恒	综合	44119.36万元	房地产开发及	221,193,600.00		50.14%	50.14%	是	199,008,938.42		

有限公司		星园 1 栋 5、6 层			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 万元	风景区旅游项目开发、建设、索道项目的开	10,000,000.00	100%	100%	是			

					发、建设、经营及相关配套服务 (旅行社除外)、滑雪:中餐制售 企事业单位食堂、茶水供应 (有效期至2015年5月8日)。 (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)								
神农架三特旅游投资管理有限公司	全资子公司	湖北省神农架林区木鱼镇	综合	1000万元	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	10,000,000.00		100%	100%	是			

					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 万元	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	10,000,000.00		100%	100%	是			

					零售, 房屋出租, 酒店管理。								
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 万元	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)	5,000,000.00		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	4800 万元	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)	48,000,000.00		100%	100%	是			

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 万元	景区开发、客运索道（有效期截止 2015 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 2016 年 6 月 2 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）	50,000,000.00		100%	100%	是			
贵州三特梵净山旅游观光车	全资子公司	贵州省江口县太平乡梵净山	旅游业	760 万元	景区旅游观光车营运、停	10,920,000.00		100%	100%	是			

有限公司		村			车场服务。								
贵州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 万元	景区管理服务、旅游纪念品、土特产销售。	25,500,000.00		100%	100%	是			
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 万元	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）	30,000,000.00		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	5000 万元	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）	50,000,000.00		100%	100%	是			
保康三	全资子公司	保康县	旅游业	500 万	索道、	5,000,0		100%	100%	是			

特九路寨旅游开发有限公司	公司	城关镇西后街14号		元	旅游景区开发、旅游地产开发 (凭有效资质证书经营), 旅游配套服务设施开发与管 理, 旅游商品开发与 销售。 (以上项目涉及前置 审批的除外)	00.00							
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	3000 万元	旅游景区开发经营管 理。	30,000,000.00		100%	100%	是			
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	控股子公司	崇阳县天城镇仪表路6号	旅游业	9091 万元	许可经营项目: 无。 餐饮服务(有效经营 期至 2015 年 11 月 9 日)港口旅客运输服 务(限白霓镇的浪口 村至天城镇的	50,000,000.00		55%	55%	是	43,644,861.94		

					洪下村，有效经营期至 2015 年 4 月 13 日) 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；房地产开发；酒店管理。								
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 万元	旅游基础设施、景点等项目的投资，景区(点)经营。	60,325,000.00		95%	95%	是	2,781,802.82		
克什克腾旗三特旅业发展有限公司	控股子公司	克什克腾旗宾馆五号楼三楼	旅游业	1000 万元	索道、旅游景区开发、旅游地产开发(凭有效资质证书经营)，旅	5,500,000.00		55%	55%	是	4,749,917.06		

					游配套设施开发管理，旅游商品开发与销售。(以上项目涉及前置审批的除外)								
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	1000 万元	旅游接待服务、景区管理及开发经营，房地产开发经营，食品、饮料零售，旅游纪念品开发销售，土特产品经营等综合性旅游项目服务。	10,000,000.00		100%	100%	是			
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 万元	蔬菜、水果种植、销售；水产品养殖、销售；房地产开发。	5,100,000.00		51%	51%	是	4,877,982.80		

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 万元	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）	1,000,000.00		100%	100%	是			
崇阳三特旅业发展有限公司	全资子公司	崇阳县天城镇仪表路 6 号	旅游业	500 万元	旅游项目开发	5,000,000.00		100%	100%	是			

通过设立或投资等方式取得的子公司的其他说明

(2) 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	7200 万 元	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）	71,327, 142.16		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

(3) 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	陕西省华阴市华山风景区	旅游业	USD405 万元	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。	18,523,383.85		75%	75%	是		6,454,387.02	
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 万元	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)。	50,000,000.00		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	1500 万元	索道、海上游乐, 旅游景点, 交通(车船)贸易, 服务, 娱乐, 副	13,500,000.00		90%	90%	是		2,193,740.28	

					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 万元	缆车运输及配套服务(凭许可证有效期经营)。	26,185,491.62		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	100 万元	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。	1,000,000.00		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	旅游业	1000 万元	索道、滑道及相应设施的建	13,000,000.00		100%	100%	是			

		园内			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 万元	滑道 (B 级 Z, 有效期至 2014 年 5 月 15 日)、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); 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	12,153,877.85	100%	100%	是				

					有效期至2014年12月12日); 制售: 粥、粉、面食(限分支机构经营); 摄影服务; 自有汽车租赁。								
杭州千岛湖索道有限公司	全资子公司	淳安县千岛湖镇新安南路16号	旅游业	700万元	千岛湖索道客运(有效期至2014年4月14日)及配套开发服务。	70,000,000.00		100%	100%	是			
淳安黄山尖缆车有限公司	控股子公司	千岛湖镇西园码头管理房	旅游业	300万元	客运索道(有效期至2014年4月14日)及其相关的配套服务。	2,500,000.00		75%	75%	是	843,393.38		
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	100万元	入境旅游、国内旅游业务。	3,500,000.00		70%	70%	是	591,054.35		

通过非同一控制下企业合并取得的子公司的其他说明

2、合并范围发生变更的说明

合并报表范围发生变更说明

√ 适用 □ 不适用

与上年相比本年（期）新增合并单位 1 家，原因为

经公司总裁办公会 2013 年 4 月决议通过，出资 500.00 万元设立崇阳三特旅业发展有限公司，公司于 2013 年 4 月投资设立该公司，并自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

与上年相比本年（期）减少合并单位 0 家，原因为

3、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
崇阳三特旅业发展有限公司	4,979,420.88	-20,579.12

本期不再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	处置日净资产	年初至处置日净利润

新纳入合并范围的主体和不再纳入合并范围的主体的其他说明

七、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：	--	--	1,211,018.32	--	--	1,186,029.35
人民币	--	--	1,173,523.73	--	--	1,147,218.93
欧元	4,666.06	8.0356	37,494.59	4,666.06	8.3176	38,810.42
银行存款：	--	--	303,138,380.97	--	--	141,671,535.18
人民币	--	--	303,138,380.97	--	--	
其他货币资金：	--	--	0.00	--	--	50,000.00
人民币	--	--	0.00	--	--	
合计	--	--	304,349,399.29	--	--	142,907,564.53

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

注1：货币资金年末余额较年初余额增长112.97%，主要系子公司武汉三特置业有限公司于2013年6月引入新股东，收到投资款所致。

注2：其他货币资金系票据保证金存款。

2、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(%)
按组合计提坏账准备的应收账款								
组合 1	4,107,691.56	95.54%	306,959.69	7.47%	4,137,420.00	95.58%	268,879.75	6.5%
组合小计	4,107,691.56	95.54%	306,959.69	7.47%	4,137,420.00	95.58%	268,879.75	6.5%
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	4.46%	191,554.00	100%	191,554.00	4.42%	191,554.00	100%
合计	4,299,245.56	--	498,513.69	--	4,328,974.00	--	460,433.75	--

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，按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)	3,228,510.85	78.6%	193,710.65	3,861,923.80	93.34%	231,715.43
1 年以内小计	3,228,510.85	78.6%	193,710.65	3,861,923.80	93.34%	231,715.43
1 至 2 年	758,974.01	18.48%	75,897.40	236,366.20	5.71%	23,636.62
2 至 3 年	81,651.70	1.99%	16,330.34	18,566.00	0.45%	3,713.20
3 至 4 年	18,566.00	0.45%	5,569.80	9,470.00	0.23%	2,841.00
4 至 5 年	9,075.00	0.22%	4,537.50	8,241.00	0.2%	4,120.50

5 年以上	10,914.00	0.26%	10,914.00	2,853.00	0.07%	2,853.00
合计	4,107,691.56	--	306,959.69	4,137,420.00	--	268,879.75

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	191,554.00	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持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位情况

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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（%）
中国青年旅行社	非关联方	258,523.45	1 年以内	6.01%
华阴市国税局	非关联方	233,629.00	1 年以内/1-2 年	5.43%
华山风景区管理委员会	非关联方	221,986.00	1 年以内/1-2 年	5.16%
悦兮温泉	非关联方	220,105.00	1 年以内	5.12%
中南国旅	非关联方	191,619.10	1 年以内	4.46%
合计	--	1,125,862.55	--	26.18%

(4) 应收关联方账款情况

单位：元

单位名称	与本公司关系	金额	占应收账款总额的比例（%）
合计	--	0.00	0%

3、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(%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	29,911,561.42	92.5%	6,268,506.67	20.96%	56,358,943.46	95.87%	7,291,273.75	12.94%
组合小计	29,911,561.42	92.5%	6,268,506.67	20.96%	56,358,943.46	95.87%	7,291,273.75	12.94%
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	7.5%			2,425,438.10	4.13%		
合计	32,336,999.52	--	6,268,506.67	--	58,784,381.56	--	7,291,273.75	--

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）	2,131,720.35	7.13%	127,903.21	50,004,322.20	88.72%	3,000,259.33
1 年以内小计	2,131,720.35	7.13%	127,903.21	50,004,322.20	88.72%	3,000,259.33
1 至 2 年	23,471,663.03	78.47%	2,347,166.30	1,497,598.87	2.66%	149,759.89
2 至 3 年	113,487.85	0.38%	22,697.57	321,998.00	0.57%	64,399.60
3 至 4 年	286,738.00	0.96%	86,021.40	447,968.00	0.8%	134,390.40
4 至 5 年	446,468.00	1.49%	223,234.00	289,183.71	0.51%	144,591.85

5 年以上	3,461,484.19	11.57%	3,461,484.19	3,797,872.68	6.74%	3,797,872.68
合计	29,911,561.42	--	6,268,506.67	56,358,943.46	--	7,291,273.75

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
咸丰县国库收付中心	2,425,438.10	0.00	0%	无减值风险
合计	2,425,438.10		--	--

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
海南塔岭旅业开发有限公司	21,840,924.84	代垫款	67.54%
合计	21,840,924.84	--	67.54%

说明

海南塔岭旅业开发有限公司2012年7月以前系本公司全资子公司，故本公司代其垫付部分工程款项。

(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(%)
海南塔岭旅业开发有限公司	联营企业	21,840,924.84	1-2 年	67.54%
咸丰县国库收付中心	非关联关系	2,425,438.10	2-3 年	7.5%
武汉和丰房地产有限公	非关联关系	1,000,000.00	5 年以上	3.09%

司				
新洲县阳逻开发办	非关联关系	600,000.00	5 年以上	1.86%
青山国家地质公园管理有限公司	非关联关系	304,888.24	1-2 年/4-5 年/5 年以上	0.94%
合计	--	26,171,251.18	--	80.93%

(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(%)
海南塔岭旅业开发有限公司	联营企业	21,840,924.84	67.54%
合计	--	21,840,924.84	67.54%

4、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	4,995,872.69	65.43%	7,103,489.90	90.92%
1 至 2 年	2,031,800.33	26.61%	108,745.51	1.39%
2 至 3 年	6,885.00	0.09%		
3 年以上	600,663.85	7.87%	600,663.85	7.69%
合计	7,635,221.87	--	7,812,899.26	--

预付款项账龄的说明

帐龄3年以上的预付帐款主要是预付土地资源管理费等，未到受益期。

(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
三亚丰瑞装饰工程有限公司	非关联方	1,400,000.00	2012-2013 年	所购资产尚未通过验收
武汉润德投资有限公司	非关联方	1,000,000.00	2013 年	尚未结算
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
珞珈山科技信息产业园	非关联方	395,200.00	2013 年	未到受益期

海南楚湘建设工程有限公司	非关联方	285,000.00	2013 年	所购资产尚未通过验收
合计	--	3,680,200.00	--	--

预付款项主要单位的说明

无

(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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(4) 预付款项的说明

无

5、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
库存商品	1,552,844.93	0.00	1,552,844.93	1,301,027.19	0.00	1,301,027.19
低值易耗品	907,373.07	0.00	907,373.07	905,572.24	0.00	905,572.24
开发产品	50,078,793.47	0.00	50,078,793.47	35,432,597.86	0.00	35,432,597.86
开发成本	89,974,918.37	0.00	89,974,918.37	100,504,089.61	0.00	100,504,089.61
合计	142,513,929.84	0.00	142,513,929.84	138,143,286.90	0.00	138,143,286.90

(2) 开发成本明细

工程项目名称	年初余额（元）	本年增加额（元）	本年完工转出（元）	其他减少额	年末余额（元）
神农架三特物业开发有限公司木鱼镇古街一、二期开发项目	16,694,125.36	2,724,933.98	15,728,000.22		3,691,059.12
武汉市汉正街索道	83,809,964.25	2,473,895.00			86,283,859.25

大厦					
合 计	100,504,089.61	5,198,828.98	15,728,000.22		89,974,918.37

注：其中神农架三特物业管理发展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。

报告期内存货用于借款抵押的金额为10,334.84万元，其中公司以子公司神农架三特物业管理发展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。

(3) 存货跌价准备

单位：元

存货种类	期初账面余额	本期计提额	本期减少		期末账面余额
			转回	转销	
库存商品	0.00				0.00
合 计	0.00				0.00

(4) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例（%）

存货的说明

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（元）	年初余额（元）
一年内待摊销的长期待摊费用	1,126,372.18	1,319,145.92
合 计	1,126,372.18	1,319,145.92

7、对合营企业投资和联营企业投资

单位：元

被投资单位名称	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	46.84%	46.84%	187,560,162.44	79,062,596.78	108,497,565.66	3,719,976.00	-858,891.60

司								
海南塔岭旅业开发有限公司	30%	30%	190,217,349.42	169,293,569.71	20,923,779.71	1,192,358.00	-5,865,754.17	
武汉快乐生活农林生态有限责任公司	24.27%	24.27%	12,360,000.00	0.00	12,360,000.00	0.00	0.00	

合营企业、联营企业的重要会计政策、会计估计与公司的会计政策、会计估计存在重大差异的说明

无

8、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	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	37,213,000.00	35,720,073.73	-402,270.47	35,317,803.26	46.84%	46.84%				
随州大洪山旅业发展有限公司	权益法	0.00	3,698,028.52	-3,698,028.52	0.00	0%	0%				
海南塔岭旅业开发有限公司	权益法	14,722,445.40	41,978,955.67	-15,752,711.47	26,226,244.20	30%	30%				
天风证券股份有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	1.22%	1.22%				
汉口银行股份有限公司	成本法	780,000.00	780,000.00		780,000.00	0.04%	0.04%				
武汉高新技术产业投资担保有限公司	成本法	2,100,000.00	2,100,000.00		2,100,000.00						

海南国邦企业股份有限公司	成本法	900,000.00	900,000.00		900,000.00				900,000.00		
海南南大高新股份有限公司	成本法	3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00				3,000,000.00		
武汉快乐生活农林生态有限责任公司	权益法	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00	24.27%	24.27%				
合计	--	84,215,445.40	110,677,057.92	-16,853,010.46	93,824,047.46	--	--	--	3,900,000.00		

9、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

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			6,653,932.38
1.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	953,811.79	108,899.10		1,062,710.89
1.房屋、建筑物	953,811.79	108,899.10		1,062,710.89
三、投资性房地产账面净值合计	5,700,120.59	-108,899.10		5,591,221.49
1.房屋、建筑物	5,700,120.59	-108,899.10		5,591,221.49
五、投资性房地产账面价值合计	5,700,120.59	-108,899.10		5,591,221.49
1.房屋、建筑物	5,700,120.59	-108,899.10		5,591,221.49

单位：元

	本期
本期折旧和摊销额	108,899.10
投资性房地产本期减值准备计提额	0.00

10、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：	920,236,614.21	4,991,781.17		1,582,305.33	923,646,090.05
其中：房屋及建筑物	468,081,749.24	658,175.60		158,023.93	468,581,900.91
机器设备	0.00	0.00		0.00	0.00
运输工具	53,539,796.80	3,434,006.33		714,969.00	56,258,834.13
通用设备	19,758,197.53	803,612.30		436,013.40	20,125,796.43
专用设备	378,856,870.64	95,986.94		273,299.00	378,679,558.58
--	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：	313,391,982.63		24,020,890.22	843,167.32	336,569,705.53
其中：房屋及建筑物	82,881,448.46		10,646,850.33	74,640.07	93,453,658.72
机器设备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
运输工具	28,580,380.35		3,423,571.42	539,871.72	31,464,080.05
通用设备	11,688,934.81		1,253,113.19	113,007.66	12,829,040.34
专用设备	190,241,219.01		8,697,355.28	115,647.87	198,822,926.42
--	期初账面余额	--			本期期末余额
三、固定资产账面净值合计	606,844,631.58	--			587,076,384.52
其中：房屋及建筑物	385,200,300.78	--			375,128,242.19
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	24,959,416.45	--			24,794,754.08
通用设备	8,069,262.72	--			7,296,756.09
专用设备	188,615,651.63	--			179,856,632.16
四、减值准备合计	0.00	--			0.00
其中：房屋及建筑物	0.00	--			0.00
机器设备	0.00	--			0.00
运输工具	0.00	--			0.00
通用设备	0.00	--			0.00
专用设备	0.00	--			0.00
五、固定资产账面价值合计	606,844,631.58	--			587,076,384.52
其中：房屋及建筑物	385,200,300.78	--			375,128,242.19
机器设备	0.00	--			0.00

运输工具	24,959,416.45	--	24,794,754.08
通用设备	8,069,262.72	--	7,296,756.09
专用设备	188,615,651.63	--	179,856,632.16

本期折旧额 24,020,890.22 元；本期由在建工程转入固定资产原价为 331,023.00 元。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

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
海南南湾猴岛旅游生态广场项目	14,376,302.59		14,376,302.59	13,271,042.49		13,271,042.49
海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目	28,365,902.35		28,365,902.35	26,646,341.37		26,646,341.37
珠海山顶电视塔项目	209,588.50		209,588.50	209,588.50		209,588.50
湖北咸丰坪坝营生态旅游区二期项目	43,679,934.01		43,679,934.01	33,545,022.59		33,545,022.59
湖北南漳古山寨旅游区一期项目	14,230,055.54		14,230,055.54	3,283,869.56		3,283,869.56
湖北保康九路寨生态旅游区一期项目	34,526,865.67		34,526,865.67	28,612,250.25		28,612,250.25
湖北崇阳隽水河温泉旅游区一期项目	58,847,515.18		58,847,515.18	70,908,916.30		70,908,916.30
崇阳隽水河生态休闲农庄一期项目	9,761,324.54		9,761,324.54	9,349,010.85		9,349,010.85
湖北钟祥柘树湾温峡旅游度假区一期项目	768,361.90		768,361.90	649,463.90		649,463.90
神农架民俗风情商业街二期项目	11,422,616.57		11,422,616.57	11,122,616.57		11,122,616.57
内蒙黄岗梁风景旅游区一期项目	23,214,312.63		23,214,312.63	17,689,043.74		17,689,043.74
武夷山四新林场改造项目	271,009.00		271,009.00	201,009.00		201,009.00
贵州太平河休闲旅游度假区项目	8,766,312.83		8,766,312.83	4,855,764.08		4,855,764.08
千岛湖梅峰索道改造项目	9,361,157.19		9,361,157.19			
黄山尖索道项目	130,300.00		130,300.00			

崇阳旅业开发项目	30,213,457.40		30,213,457.40			
梵净山景区道路抢险工程	255,829.00		255,829.00			
合计	288,400,844.90		288,400,844.90	220,343,939.20		220,343,939.20

(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
海南南湾猴岛旅游生态广场项目	30,000,000.00	13,271,042.49	1,105,260.10			93.45%	在建	3,082,745.02	759,058.10	6.4%	金融机构贷款、自有资金	14,376,302.59
海南浪漫天缘海上运动休闲中心项目	82,000,000.00	26,646,341.37	1,719,560.98			70.78%	在建				金融机构贷款、自有资金	28,365,902.35
湖北咸丰坪坝营生态旅游区二期项目	49,000,000.00	33,545,022.59	10,134,911.42			159.61%	在建				金融机构贷款、自有资金	43,679,934.01
湖北南漳古山寨旅游区一期项目	40,000,000.00	3,283,869.56	11,167,708.98	221,523.00		114.78%	在建				金融机构贷款、自有资金	14,230,055.54
湖北保康九路寨生态旅游区一期项目	50,000,000.00	28,612,250.25	5,914,615.42			69.05%	在建				金融机构贷款、自有资金	34,526,865.67
湖北崇阳隽水	135,000,000.00	70,908,916.30	16,281,034.30		28,342,435.42	82.82%	在建	1,849,160.75	354,748.35	8.64%	金融机构贷款、	58,847,515.18

河温泉旅游区一期项目											自有资金	
神农架民俗风情商业街二期项目	47,000,000.00	11,122,616.57	300,000.00			24.3%	在建				金融机构贷款、自有资金	11,422,616.57
内蒙黄岗梁风景旅游区一期项目	109,970,000.00	17,689,043.74	5,525,268.89			21.11%	在建				金融机构贷款、自有资金	23,214,312.63
千岛湖梅峰索道改造项目	28,000,000.00	0.00	9,361,157.19			33.43%	在建				金融机构贷款、自有资金	9,361,157.19
合计	570,970,000.00	205,079,102.87	61,509,517.28	221,523.00	28,342,435.42	--	--	4,931,905.77	1,113,806.45	--	--	238,024,661.73

在建工程项目变动情况的说明

1. 报告期在建工程完工转入固定资产的金额为331,023.00元。

2. 报告期其他减少系：崇阳三特隽水河旅游开发有限公司项目转入崇阳旅业开发项目在建工程28,342,435.42元。

12、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	51,126,518.87			51,126,518.87
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

5. 华山宾馆土地使用权	10,454,860.00			10,454,860.00
6. 咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	20,048,430.37			20,048,430.37
7. 海南三特索道有限公司海域使用权	29,106.00			29,106.00
8. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	3,720,810.00			3,720,810.00
9. 崇阳三特隼水河旅游开发有限公司土地使用权	1,331,550.00			1,331,550.00
二、累计摊销合计	7,174,513.79	714,160.66		7,888,674.45
1. 庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	2,920,500.00	132,750.00		3,053,250.00
2. 珠海景山三特索道有限公司土地使用权	357,535.68	11,917.86		369,453.54
3. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	371,458.37	15,000.00		386,458.37
4. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	739,322.20	49,366.68		788,688.88
5. 华山宾馆土地使用权	1,789,826.73	170,459.70		1,960,286.43
6. 咸丰三特旅游开发有限公司土地使用权	867,505.43	265,786.50		1,133,291.93
7. 海南三特索道有限公司海域使用权	1,309.77	291.06		1,600.83
8. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	118,520.03	46,510.14		165,030.17
9. 崇阳三特隼水河旅游开发有限公司土地使用权	8,535.58	22,078.72		30,614.30
三、无形资产账面净值合计	43,952,005.08	-714,160.66		43,237,844.42
1. 庐山三叠泉缆车有限公司土地使用权	7,699,500.00	-132,750.00		7,566,750.00
2. 珠海景山三特索道有限公司土地使用权	595,894.32	-11,917.86		583,976.46
3. 海南陵水猴岛旅业发展有限公司资源经营权	1,128,541.63	-15,000.00		1,113,541.63
4. 海南浪漫天缘海上旅业有限公司海域使用权	1,729,010.30	-49,366.68		1,679,643.62
5. 华山宾馆土地使用权	8,665,033.27	-170,459.70		8,494,573.57
6. 咸丰三特旅游开发有限	19,180,924.94	-265,786.50		18,915,138.44

公司土地使用权				
7. 海南三特索道有限公司 海域使用权	27,796.23	-291.06		27,505.17
8. 南漳三特古山寨旅游开 发有限公司土地使用权	3,602,289.97	-46,510.14		3,555,779.83
9. 崇阳三特雩水河旅游开 发有限公司土地使用权	1,323,014.42	-22,078.72		1,300,935.70
四、减值准备合计	0.00	0.00		0.00
1. 庐山三叠泉缆车有限公 司土地使用权				
2. 珠海景山三特索道有限 公司土地使用权				
3. 海南陵水猴岛旅业发展 有限公司资源经营权				
4. 海南浪漫天缘海上旅业 有限公司海域使用权				
5. 华山宾馆土地使用权				
6. 咸丰三特旅游开发有限 公司土地使用权				
7. 海南三特索道有限公司 海域使用权				
8. 南漳三特古山寨旅游开 发有限公司土地使用权				
9. 崇阳三特雩水河旅游开 发有限公司土地使用权				
无形资产账面价值合计	43,952,005.08	-714,160.66		43,237,844.42
1. 庐山三叠泉缆车有限公 司土地使用权	7,699,500.00	-132,750.00		7,566,750.00
2. 珠海景山三特索道有限 公司土地使用权	595,894.32	-11,917.86		583,976.46
3. 海南陵水猴岛旅业发展 有限公司资源经营权	1,128,541.63	-15,000.00		1,113,541.63
4. 海南浪漫天缘海上旅业 有限公司海域使用权	1,729,010.30	-49,366.68		1,679,643.62
5. 华山宾馆土地使用权	8,665,033.27	-170,459.70		8,494,573.57
6. 咸丰三特旅游开发有限 公司土地使用权	19,180,924.94	-265,786.50		18,915,138.44
7. 海南三特索道有限公司	27,796.23	-291.06		27,505.17

海域使用权				
8. 南漳三特古山寨旅游开发有限公司土地使用权	3,602,289.97	-46,510.14		3,555,779.83
9. 崇阳三特隽水河旅游开发有限公司土地使用权	1,323,014.42	-22,078.72		1,300,935.70

本期摊销额 714,160.66 元。

(2) 无形资产的说明

无形资产抵押情况：详见附注七.17、28。

截止2013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。

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

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			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社有限公司	840,000.00			840,000.00	
8. 杭州千岛湖索道有限公司	51,241,192.63			51,241,192.63	
合计	87,552,938.92			87,552,938.92	2,153,877.85

说明商誉的减值测试方法和减值准备计提方法

商誉无论是否存在减值迹象，本公司每年在资产负债表日都对其进行减值测试。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。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的（总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的，该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额），确认相应的减值损失。计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

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

14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初数	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末数	其他减少的原因
庐山三叠泉缆车有限公司	641,250.00	181,200.00	6,408.34		816,041.66	
庐山东谷旅游开发有限公司	1,800,000.00				1,800,000.00	
武汉三特索道集团股份有限公司	649,999.97	500,000.00	477,826.64		672,173.33	
海南三特索道有限公司	335,977.08		65,030.64		270,946.44	
海南浪漫天缘海上旅游有限公司	42,000.00		1,500.00		40,500.00	
华阴三特华山宾馆有限公司		348,600.00	17,430.00		331,170.00	
保康三特九路寨旅游开发有限公司	345,866.17				345,866.17	
咸丰三特旅游开发有限公司		61,823.00	30,911.52		30,911.48	
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	2,112.67		1,800.00		312.67	
武汉三特酒店管理集团有限公司	145,500.02				145,500.02	
武夷山三特索道有限公司	63,000.00				63,000.00	
合计	4,025,705.91	1,091,623.00	600,907.14		4,516,421.77	--

长期待摊费用的说明

将于一年内摊销的长期待摊费用1,126,372.18元已转入一年内到期的非流动资产。

15、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

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	1,229,250.86	1,192,573.43
小计	1,229,250.86	1,192,573.43
递延所得税负债：		

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	7,883,889.99	9,014,615.50
可抵扣亏损	312,323,119.84	295,189,201.57
合计	320,207,009.83	304,203,817.07

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
2013 年		37,527,226.00	
2014 年	44,079,990.13	44,079,990.13	
2015 年	52,309,975.53	52,309,975.53	
2016 年	67,423,840.63	67,423,840.63	
2017 年	93,848,169.28	93,848,169.28	
2018 年	54,661,144.27		
合计	312,323,119.84	295,189,201.57	--

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		
可抵扣差异项目		
应收账款	391,826.55	365,838.47
其他应收款	645,181.67	525,131.38
长期股权投资	3,900,000.00	3,900,000.00
小计	4,937,008.22	4,790,969.85

16、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	7,751,707.50	-984,687.14			6,767,020.36
二、存货跌价准备	0.00				0.00
五、长期股权投资减值准备	3,900,000.00				3,900,000.00
七、固定资产减值准备	0.00				0.00
十二、无形资产减值准备	0.00	0.00			0.00
十三、商誉减值准备	2,153,877.85				2,153,877.85
合计	13,805,585.35	-984,687.14			12,820,898.21

资产减值明细情况的说明

无

17、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	60,000,000.00	60,000,000.00
抵押借款	160,000,000.00	160,000,000.00
信用借款	70,000,000.00	86,000,000.00
合计	290,000,000.00	306,000,000.00

短期借款分类的说明

①公司以子公司华阴三特华山宾馆有限公司房产、土地使用权作抵押，取得短期借款4,000.00万元；
②公司以子公司神农架三特物业管理开发有限公司开发产品及子公司钟祥大洪山旅游投资开发有限公司房产作抵押取得短期借款12,000.00万元；③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；④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。

18、应付票据

单位：元

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票		50,000.00
合计		50,000.00

下一会计期间将到期的金额 0.00 元。

应付票据的说明

无

19、应付账款

(1) 应付账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
金 额	1,313,954.63	1,277,906.80
合计	1,313,954.63	1,277,906.80

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额应付账款情况的说明

应付账款年末余额中无账龄超过一年的大额应付款项。

20、预收账款

(1) 预收账款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
金 额	1,323,065.33	1,872,128.74
合计	1,323,065.33	1,872,128.74

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 账龄超过一年的大额预收账款情况的说明

预收账款年末余额中无账龄超过一年的大额预收款项。

21、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	3,852,664.10	36,196,464.86	35,810,230.50	4,238,898.46
二、职工福利费		1,416,068.20	1,416,068.20	
三、社会保险费	248,884.63	4,517,404.50	3,964,275.39	802,013.74
其中：1. 医疗保险费	84,557.17	919,737.87	822,181.73	182,113.31
2. 基本养老保险费	137,357.65	3,206,145.29	2,814,892.45	528,610.49
3. 年金缴费				
4. 失业保险费	10,235.32	211,991.09	178,488.31	43,738.10
5. 工伤保险费	10,416.28	102,704.75	83,525.95	29,595.08
6. 生育保险费	6,318.21	76,825.50	65,186.95	17,956.76
四、住房公积金	424,299.90	671,373.24	618,484.20	477,188.94
六、其他	2,910,859.27	1,202,871.79	535,871.23	3,577,859.83
合计	7,436,707.90	44,004,182.59	42,344,929.52	9,095,960.97

应付职工薪酬中属于拖欠性质的金额 0.00 元。

工会经费和职工教育经费金额 3,577,859.83 元，非货币性福利金额 0.00 元，因解除劳动关系给予补偿 0.00 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。

22、应交税费

单位：元

项目	期末数	期初数
增值税	3,121.57	4,982.12
营业税	-430,235.09	1,367,131.54
企业所得税	-629,737.82	4,669,924.99
个人所得税	260,340.31	329,984.90
城市维护建设税	85,913.28	86,759.46
教育费附加	45,726.65	40,174.18
土地增值税	47,998.39	162,302.27
房产税	107,389.09	150,892.98
土地使用税	141,612.40	141,112.40
文化事业建设费	600.00	600.00
平抑副食品价格基金	10,030.21	1,053.59
堤防维护费	4,132.44	4,817.86

地方教育费附加	30,756.89	26,297.29
水利建设基金	4,127.03	36,637.91
印花税	7,505.53	12,317.14
合计	-310,719.12	7,034,988.63

应交税费说明，所在地税务机关同意各分公司、分厂之间应纳税所得额相互调剂的，应说明税款计算过程

23、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	811,775.44	868,423.57
短期借款应付利息	362,500.00	382,175.19
合计	1,174,275.44	1,250,598.76

应付利息说明

24、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	6,183,830.21	2,966,984.03	股东未来领取
合计	6,183,830.21	2,966,984.03	--

应付股利的说明

应付股利年末余额较年初余额增长108.42%，主要系子公司陕西华山三特索道有限公司本年分配2012年度少数股东股利3,610,263.83元。

25、其他应付款

(1) 其他应付款情况

单位：元

项目	期末数	期初数
金 额	31,349,597.83	47,653,625.40
合计	31,349,597.83	47,653,625.40

(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

单位：元

单位名称	期末数	期初数
合计	0.00	0.00

(3) 金额较大的其他应付款说明内容

项 目	金 额（元）	账龄	性质或内容
宁夏鑫泰能源集团有限公司	6,050,000.00	1年以内/1-2年	往来款
贵州省铜仁地区梵净山综合开发有限责任公司	5,470,702.46	1年以内	资源管理费
海南陵水县人民政府	1,288,113.00	1年以内	代收管理费
中建三局	915,453.63	1年以内	工程款
湖北金垦建筑工程有限公司	804,921.44	1年以内	工程款

(4) 其他应付款的说明

其他应付款年末余额较年初余额下降34.21%，主要系①支付武汉高科国有控股集团有限公司往来款250.00万元；②支付上年度工程款1035.33万元。

26、一年内到期的非流动负债**(1) 一年内到期的非流动负债情况**

单位：元

项目	期末数	期初数
1年内到期的长期借款	21,500,000.00	78,500,000.00
合计	21,500,000.00	78,500,000.00

(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		2,000,000.00
抵押借款	21,500,000.00	46,500,000.00
委托贷款		30,000,000.00
合计	21,500,000.00	78,500,000.00

一年内到期的长期借款中属于逾期借款获得展期的金额 0.00 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	2011年04月12日	2013年04月11日	人民币元	6.45%				30,000,000.00

交行湖北省分行	2010年01月08日	2013年01月08日	人民币元	6.77%				23,500,000.00
建行省直武汉市支行	2007年09月20日	2013年09月20日	人民币元	6.55%		16,000,000.00		16,000,000.00
中国农业银行江口县支行	2009年03月19日	2013年03月19日	人民币元	6.53%		2,000,000.00		4,000,000.00
中国农业银行江口县支行	2007年06月21日	2013年06月21日	人民币元	7.92%		1,500,000.00		3,000,000.00
建行武汉光谷支	2012年11月22日	2015年11月21日	人民币元	5.84%		1,000,000.00		
交行湖北省分行	2012年12月14日	2015年12月14日	人民币元	6.27%		1,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	21,500,000.00	--	76,500,000.00

一年内到期的长期借款中的逾期借款

单位：元

贷款单位	借款金额	逾期时间	年利率(%)	借款资金用途	逾期未偿还原因	预期还款期
合计	0.00	--	--	--	--	--

资产负债表日后已偿还的金额 0.00 元。

一年内到期的长期借款说明

无

27、其他流动负债

单位：元

项目	期末账面余额	期初账面余额
一年内待摊销的递延收益	136,666.63	136,666.63
合计	136,666.63	136,666.63

其他流动负债说明

一年内待摊销的递延收益

项 目	年末余额（元）	年初余额（元）
海南三特索道有限公司旅游发展基金	60,000.00	60,000.00
海南浪漫天缘海上旅业有限公司服务业发展资金	69,999.96	69,999.96
咸丰三特旅游开发有限公司5A厕所项目补贴	6,666.67	6,666.67
合 计	136,666.63	136,666.63

28、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	342,500,000.00	267,000,000.00
抵押借款	85,700,000.00	76,000,000.00
合计	428,200,000.00	343,000,000.00

长期借款分类的说明

对同时存在抵押与质押或抵押与担保的长期借款，统一列入抵押借款项目；对同时存在质押与担保的长期借款，统一列入质押项目。

(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
交行湖北省分行	2012年12月14日	2015年12月14日	人民币元	6.27%		98,500,000.00		99,000,000.00
建行武汉光谷支行	2012年11月22日	2015年11月21日	人民币元	5.84%		98,500,000.00		99,000,000.00
工行武汉青山支行	2012年01月12日	2015年01月11日	人民币元	6.65%				39,000,000.00
农行陵水黎族自治县支行	2011年11月09日	2016年11月08日	人民币元	6.9%				30,000,000.00
建行省直支行	2007年09月20日	2015年09月20日	人民币元	6.55%				24,000,000.00
中信银行东湖支行	2013年02月01日	2018年01月31日	人民币元	6.4%		35,000,000.00		
汉口银行洪山支行	2013年02月28日	2015年02月27日	人民币元	7.38%		34,000,000.00		
工行武汉青山支行	2012年01月12日	2015年01月11日	人民币元	6.65%		29,000,000.00		
合计	--	--	--	--	--	295,000,000.00	--	291,000,000.00

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
无

(3) 长期借款抵押、担保的情况

(1) 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，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4,000.00万元，其中1,600.00万元将于一年内到期，长期借款余额2,400.00万元；②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3,550.00万元，其中350万元将于一年内到期；③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7,600.00万元作抵押，取得长期借款2,970.00万元；④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2,250.00万元；⑤公司以子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司的索道收费经营权质押取得长期借款12,450.00万元，其中100万元将于一年内到期，长期借款余额12,350万元；⑥公司以子公司陕西华山三特索道有限公司的索道收费经营权质押取得长期借款9,950.00万元，其中100万元将于一年内到期，长期借款余额9,850万元；⑦公司以子公司咸丰三特旅游开发有限公司坪坝营景区收费权质押取得长期借款2,900.00万元；⑧公司以子公司杭州千岛湖索道有限公司股权质押取得长期借款3,500.00万元；⑨公司以子公司贵州三特梵净山旅业发展有限公司和珠海景山三特索道有限公司股权质押取得长期借款3,400.00万元。

(2) 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3200万元及一年内到期的非流动负债350万元提供担保；公司为子公司崇阳三特隽水河旅游开发有限公司长期借款2,970.00万元提供担保。

29、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	2,045,000.00	2,075,000.00
海南浪漫天缘海上旅业有限公司服务业发展资金	530,833.43	565,833.41
咸丰三特旅游开发有限公司 5A 厕所项目补贴	173,333.32	173,333.32
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	12,000,000.00
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司科技发展资金	3,364,000.00	3,364,000.00
保康三特九路寨旅游开发有限公司旅游补助款	6,364,741.18	6,364,741.18
合计	24,477,907.93	24,542,907.91

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120万元及“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，五星级公共厕所、游客中心等项目已于2011年11月投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益30,000.00元。

注2：服务业发展资金系海南浪漫天缘海上旅业有限公司收到的海南省财政厅及海南省旅游发展委员会根据“琼财企[2010]2005号”文件拨付的公司用于扶持陵水浪漫天缘海上运动休闲中心项目建设款70万元，该项目已于2012年1月投入使用，报告期按资产受益期计入当期收益34,999.98元。

注3：咸丰5A厕所项目补贴系咸丰三特旅游开发有限公司于2009年收到的咸丰县财政局拨付的扶持5A厕所项目建设款20万元，该项目已于2010年投入使用。

注4：根据国家发展和改革委员会“发改投资[2010]1312号”《国家发展改革委关于下达旅游基础设施建

设2010中央预算内投资计划的通知》，2011年咸丰三特旅游开发有限公司收到咸丰县财政局拨付的用于咸丰坪坝营生态旅游区二期建设项目工程的补贴款1,200万元。

注5：崇阳科技发展资金系崇阳三特隽水河旅游开发有限公司本期收到的崇阳县财政局拨付的企业科技发展资金336.40万元，用于项目建设。

注6：保康旅游补助款系保康三特九路寨旅游开发有限公司本期收到的保康县财政局拨付的旅游项目建设补助款6,364,741.18元。

注7：将于一年内转入损益的递延收益136,666.63元已转入其他流动负债。

30、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	120,000,000.00						120,000,000.00

股本变动情况说明，本报告期内有增资或减资行为的，应披露执行验资的会计师事务所名称和验资报告文号；运行不足3年的股份有限公司，设立前的年份只需说明净资产情况；有限责任公司整体变更为股份公司应说明公司设立时的验资情况

31、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）	155,698,818.59	20,768,827.71		176,467,646.30
其他资本公积	2,382,120.41			2,382,120.41
合计	158,080,939.00	20,768,827.71		178,849,766.71

资本公积说明

资本公积本期增加系报告期内信达新兴财富（北京）资产管理有限公司对公司子公司武汉三特置业有限公司溢价进行增资，增资日长期股权投资的账面价值与应享有武汉三特置业有限公司净资产的份额的差额20,768,827.72元计入资本公积。

32、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	35,870,100.57			35,870,100.57
任意盈余公积	17,749,828.26			17,749,828.26
合计	53,619,928.83			53,619,928.83

盈余公积说明，用盈余公积转增股本、弥补亏损、分派股利的，应说明有关决议

33、未分配利润

单位：元

项目	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	199,648,055.45	--
调整后年初未分配利润	199,648,055.45	--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-33,639,244.52	--
减：提取法定盈余公积	0.00	
应付普通股股利	-7,200,000.00	
期末未分配利润	158,808,810.93	--

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响年初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响年初未分配利润 0.00 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

34、营业收入、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	135,352,888.23	141,066,764.45
其他业务收入	5,921,510.39	4,575,010.06
营业成本	83,959,740.84	78,321,838.02

(2) 主营业务（分行业）

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
旅游业	133,162,047.23	80,650,011.95	140,357,870.45	76,497,360.91
房地产业	2,190,841.00	1,081,804.61	708,894.00	408,082.21
合计	135,352,888.23	81,731,816.56	141,066,764.45	76,905,443.12

(3) 主营业务（分产品）

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	99,227,670.20	49,702,699.35	108,944,002.90	46,331,899.51
景区门票	17,624,106.80	12,332,084.56	20,898,873.65	16,771,899.21
房地产	2,190,841.00	1,081,804.61	708,894.00	408,082.21
酒店餐饮	7,803,541.85	10,683,691.66	4,430,263.95	4,280,942.55
旅行社	6,246,990.38	5,692,005.09	3,756,074.95	3,482,328.48
景区观光旅游车	2,259,738.00	2,239,531.29	2,328,655.00	5,630,291.16
合计	135,352,888.23	81,731,816.56	141,066,764.45	76,905,443.12

(4) 主营业务（分地区）

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
湖北省	13,664,302.38	18,140,303.15	6,429,717.95	9,436,384.36
江西省	7,720,113.00	3,621,515.22	9,364,203.00	4,225,183.36
贵州省	24,957,174.50	15,232,690.12	21,357,486.00	12,924,949.30
海南省	24,673,879.00	11,485,802.01	27,579,797.00	13,800,501.88
陕西省	57,291,234.85	26,958,385.84	69,699,809.95	30,960,619.68
广东省	4,778,445.00	1,900,017.52	6,071,144.55	3,287,207.63
福建省	505,818.00	2,277,076.95	535,945.00	2,261,444.66
浙江省	1,714,191.50	1,307,190.46		
内蒙古自治区	47,730.00	808,835.29	28,661.00	9,152.25
合计	135,352,888.23	81,731,816.56	141,066,764.45	76,905,443.12

(5) 公司来自前五名客户的营业收入情况

单位：元

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
------	--------	-----------------

营业收入的说明

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。

35、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
营业税	6,415,899.42	6,636,091.22	营业税税率为营业收入的 3%、5%、20%。
城市维护建设税	352,416.52	200,551.75	城市维护建设税为应纳流转税额的 7%、5%、1%。
教育费附加	194,109.62	73,409.81	教育费附加为应纳流转税额的 3%。
水利建设基金	6,334.61	383,602.44	
文化事业建设费	3,900.00	7,662.88	
堤防维护费	8,369.37	21,780.60	堤防维护费为应纳流转税额的 2%。
平抑副食品价格基金	26,827.58	3,600.00	平抑副食品价格基金为销售收入的 1%、0.5%。
土地增值税	32,862.62	4,327.25	
地方教育费附加	128,709.98		地方教育费附加为应纳流转税额的 2%。
合计	7,169,429.72	7,331,025.95	--

营业税金及附加的说明

36、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	904,813.27	1,226,056.55
折旧	10,066.29	
销售佣金	1,885,995.80	2,295,421.00
办公费	102,914.89	251,131.17
水电费	0.00	12,109.29
租赁费	193,435.00	436,230.50
差旅费	599,521.40	427,824.30
业务招待费	566,433.10	268,417.50
广告费	4,036,552.00	3,927,323.34
耗材费	6,121.00	6,072.80
汽车费用	48,003.34	47,507.60
其他费用	499,287.45	327,957.50
合计	8,853,143.54	9,226,051.55

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	23,236,765.06	21,271,991.57
财产保险费	136,436.88	198,622.59
税费	572,115.38	1,333,615.89
折旧	3,000,364.30	3,263,637.06
长期待摊费用	165,262.72	47,656.38
无形资产摊销	509,674.20	636,443.58
低值易耗品摊销	53,016.50	67,224.00
董事会费	1,836,780.50	1,197,971.66
办公费	1,292,842.17	953,947.01
水电费	87,578.80	97,091.62
租赁费	1,265,228.91	941,835.30
差旅费	1,462,931.01	1,110,194.60
业务招待费	1,909,729.90	1,701,831.39
中介咨询费	768,635.70	81,697.00
汽车费用	1,688,032.81	1,796,403.90
其他	2,246,075.08	2,244,386.89
合计	40,231,469.92	36,944,550.44

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	22,338,481.44	23,563,194.09
利息收入	-173,359.14	-899,074.94
其他	645,938.39	448,217.15
合计	22,811,060.69	23,112,336.30

39、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

权益法核算的长期股权投资收益	-2,744,877.54	-244,531.18
处置长期股权投资产生的投资收益	2,578,567.09	
其他	665,011.75	
合计	498,701.30	-244,531.18

(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
合计	0.00	0.00	--

(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	-402,270.47	-162,656.71	
随州大洪山旅业发展有限公司		-660,997.78	
湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司		647,449.72	
海南天籁谷公寓度假村管理有限公司		-68,326.41	
海南塔岭旅业开发有限公司	-2,342,607.07		
合计	-2,744,877.54	-244,531.18	--

投资收益的说明，若投资收益汇回有重大限制的，应予以说明。若不存在此类重大限制，也应做出说明
报告期不存在投资收益汇回的重大限制情况。

(4) 处置长期股权投资损益

被投资单位	本年发生额（元）	上期发生额（元）
随州大洪山旅业发展有限公司	1,201,971.49	
海南塔岭旅业开发有限公司	1,376,595.60	
合计	2,578,567.09	

40、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	-984,687.14	-58,747.49

合计	-984,687.14	-58,747.49
----	-------------	------------

41、营业外收入

(1) 营业外收入情况

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		677.18	
其中：固定资产处置利得		677.18	
政府补助	184,999.98	559,166.65	184,999.98
其他	77,780.91	50,200.00	77,780.91
合计	262,780.89	610,043.83	262,780.89

(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	34,999.98	29,166.65	海南浪漫天缘海上旅业有限公司收到的服务业发展资金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	30,000.00	30,000.00	海南三特索道有限公司收到的用于老码头建造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		500,000.00	武汉三特索道集团股份有限公司收东湖开发区融资奖励
与收益相关的政府补助	120,000.00		珠海景山三特索道有限公司报告期内收到的产业发展专项奖金
合计	184,999.98	559,166.65	--

营业外收入说明

42、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	537,396.80		537,396.80
其中：固定资产处置损失	537,396.80		537,396.80

对外捐赠	306,000.00		306,000.00
滞纳金	201.03		201.03
罚款支出	200,000.00	476,768.27	200,000.00
其他	23,532.99	66,705.56	23,532.99
合计	1,067,130.82	543,473.83	1,067,130.82

营业外支出说明

43、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	10,069,584.63	12,198,474.53
递延所得税调整	-36,677.43	-114,472.13
合计	10,032,907.20	12,084,002.40

44、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 = $-33,639,244.52 \div 120,000,000.00 = -0.28$

(2) 稀释每股收益 = $-33,639,244.52 \div 120,000,000.00 = -0.28$

(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。

45、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
----	----

收到大额往来款	29,060,000.00
其他	486,132.66
合计	29,546,132.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	金额
支付大额往来款	2,500,000.00
土地资源补偿费	25,136,563.03
广告费	4,119,712.00
差旅费	2,062,452.41
招待费	2,476,163.00
水电费	87,578.80
汽车费	1,736,036.15
董事会会费	1,836,780.50
办公费	1,395,757.06
租赁费	1,458,663.91
中介费	768,635.70
销售佣金	2,025,930.73
其他	3,183,606.67
合计	48,787,879.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明

(3) 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	500,000.00
合计	500,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明

46、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	-31,104,314.78	-21,497,243.84
加: 资产减值准备	-984,687.14	-58,747.49
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,129,789.32	21,592,062.44
无形资产摊销	714,160.66	862,529.32
长期待摊费用摊销	793,680.88	841,620.58
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)	537,396.80	-677.18
财务费用(收益以“-”号填列)	22,338,481.44	23,563,194.09
投资损失(收益以“-”号填列)	-498,701.30	244,531.18
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-36,677.43	-114,472.13
存货的减少(增加以“-”号填列)	-4,370,642.94	-11,423,909.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	25,583,939.17	8,510,199.35
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-11,297,689.42	-7,196,038.19
其他	1,387.19	1,360.15
经营活动产生的现金流量净额	25,806,122.45	15,324,409.08
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	304,349,399.29	112,940,064.62
减: 现金的期初余额	142,907,564.53	109,002,546.05
现金及现金等价物净增加额	161,441,834.76	3,937,518.57

(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

单位: 元

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:	--	--
二、处置子公司及其他营业单位的有关信息:	--	--
3. 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	19,686,700.00	

(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	304,349,399.29	142,907,564.53

其中：库存现金	1,211,018.32	909,744.94
可随时用于支付的银行存款	303,138,380.97	112,030,319.68
三、期末现金及现金等价物余额	304,349,399.29	142,907,564.53

现金流量表补充资料的说明

八、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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	12256 万元	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

2、本企业的子公司情况

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	陈忠举	旅游业和房地产开发	7200 万元	100%	100%	74476736-X
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 万元	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	4000 万元	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	1500 万元	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	1800 万元	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	100 万元	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	刘丹文	旅游业	1000 万元	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（百花洞）	彭敏	旅游业	1000 万元	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	吕平	综合	44119.36 万元	50.14%	50.14%	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）	刘丹文	旅游业	1000 万元	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	1000 万元	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	1000 万元	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	500 万元	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	4800 万元	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	张泉	旅游业	5000 万元	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	760 万元	100%	100%	79884309-X
贵州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	2550 万元	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	3000 万元	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	4000 万元	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	500 万元	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	3000 万元	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	9091 万元	55%	55%	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 万元	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	张泉	旅游业	1000 万元	55%	55%	58176888-5
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	1000 万元	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	100 万元	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 万元	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	江口县双江镇杨澜桥	张泉	旅游业	1000 万元	100%	100%	59076634-7
杭州千岛湖索道有限公司	控股子公司	有限责任公司	淳安县千岛湖镇新安南路 16 号	李斌	旅游业	700 万元	100%	100%	70427480-0

淳安黄山尖缆车有限公司	控股子公司	有限责任公司	千岛湖镇西园码头管理房	李斌	旅游业	300 万元	75%	75%	78236145-9
崇阳三特旅游发展有限公司	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	500 万元	100%	100%	06611319-8

3、本企业的合营和联营企业情况

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(%)	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	14,000 万元	46.84%	46.84%	联营企业	73911134-X
海南塔岭旅业开发有限公司	有限责任公司	定安县塔岭开发区	罗东升	旅游业	5,000 万元	30%	30%	联营企业	72122265-8
武汉快乐生活农林生态有限责任公司	有限责任公司	武汉市江夏区舒安乡	高甦平	农业观光旅游	1,236 万元	24.27%	24.27%	联营企业	05917073-3

4、关联方交易

(1) 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
三特索道	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	25,759,800.00	2011 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 02 日	否

关联担保情况说明

5、关联方应收应付款项

上市公司应收关联方款项

单位：元

项目名称	关联方	期末		期初	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	随州大洪山旅业发展有限公司			1,361,875.87	
其他应收款	海南塔岭旅业开发有限公司	21,840,924.84		47,786,405.64	

上市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		2,500,000.00

九、或有事项

1、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（元）	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	9,100,000.00	2012.03.22-2014.10.10
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	9,100,000.00	2011.10.10-2014.10.10
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	11,500,000.00	2013.2.4-2014.10.10
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	13,500,000.00	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	22,000,000.00	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	25,759,800.00	2011.12.12-2019.12.12
合计		90,959,800.00	

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2013年6月30日，湖北柴埠溪旅游股份有限公司已取得贷款5,500万元，公司按持股比例应承担的担保金额为2,575.98万元。

其他或有负债及其财务影响

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

上述合同正在履行中。

十一、资产负债表日后事项

十二、其他重要事项

1、其他

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%。2012年1月4日，发展总公司以所持公司股份6,986,861股（占公司总股份5.82%）为其提供质押担保向华夏银行股份有限公司武汉东湖支行申请一年期借款，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。

公司股东武汉当代科技产业集团股份有限公司（以下简称“当代科技”）持有公司股份5,818,000股，其一致行动人罗德胜持有公司股份800,000股，合计持股占公司总股份的5.52%。2013年4月11日，当代科技因向武汉信用担保（集团）股份有限公司借款，质押所持公司股份2,000,000股；2013年6月7日，当代科技因向湖北银行股份有限公司武汉徐东支行借款，质押所持公司股份3,300,000股。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

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 (%)
按组合计提坏账准备的其他应收款								
组合 1	397,781,320.76	100%	26,400,214.24	6.64%	397,923,284.82	100%	25,993,370.74	6.53%
组合小计	397,781,320.76	100%	26,400,214.24	6.64%	397,923,284.82	100%	25,993,370.74	6.53%
合计	397,781,320.76	--	26,400,214.24	--	397,923,284.82	--	25,993,370.74	--

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）	374,040,495.49	94.03%	22,442,429.73	394,299,439.90	99.09%	23,657,966.39
1 年以内小计	374,040,495.49	94.03%	22,442,429.73	394,299,439.90	99.09%	23,657,966.39
1 至 2 年	21,951,611.64	5.52%	2,195,161.16	1,406,406.87	0.35%	140,640.69
2 至 3 年	26,987.85	0.01%	5,397.57			
3 至 4 年				11,500.00	0%	3,450.00
4 至 5 年	10,000.00	0%	5,000.00	29,248.78	0.01%	14,624.39
5 年以上	1,752,225.78	0.44%	1,752,225.78	2,176,689.27	0.55%	2,176,689.27
合计	397,781,320.76	--	26,400,214.24	397,923,284.82	--	25,993,370.74

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

单位：元

单位名称	期末数		期初数	
	账面余额	计提坏账金额	账面余额	计提坏账金额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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(%)
咸丰三特旅游开发有限公司	全资子公司	69,744,672.61	1 年以内	17.53%
神农架三特物业开发管理有限公司	全资子公司	53,316,797.07	1 年以内	13.4%
武夷山三特索道有限公司	全资子公司	43,501,279.57	1 年以内	10.94%
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	全资子公司	33,729,995.20	1 年以内	8.48%
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	全资子公司	28,265,493.14	1 年以内	7.11%
合计	--	228,558,237.59	--	57.46%

(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(%)
保康三特九路寨旅游开发有限公司	全资子公司	25,994,753.25	6.53%
崇阳三特雩水河旅游开发有限公司	控股子公司	3,900.00	0%
崇阳三特旅业发展有限公司	全资子公司	16,579,473.00	4.17%
贵州三特梵净山旅业发展有限公司	全资子公司	28,265,493.14	7.11%
广州市白云山三特滑道有限公司	全资子公司	7,735,591.03	1.94%
贵州江口三特太平河旅游开发有限公司	全资子公司	2,039,321.20	0.51%
武汉市汉金堂投资有限公司	全资子公司	20,060,926.33	5.04%
华阴三特华山宾馆有限公司	全资子公司	15,124,634.30	3.8%
海南浪漫天缘海上旅业有限	全资子公司	33,729,995.20	8.48%

公司				
庐山三叠泉缆车有限公司	全资子公司	9,965,870.76		2.51%
克什克腾旗三特青山索道有限公司	全资子公司	7,110,025.14		1.79%
克什克腾旗三特旅业发展有限公司	控股子公司	10,507,764.90		2.64%
南漳三特古山寨旅游开发有限公司	全资子公司	19,599,235.22		4.93%
杭州千岛湖索道有限公司	全资子公司	9,002,668.34		2.26%
神农架三特物业开发管理有限公司	全资子公司	53,316,797.07		13.4%
武夷山三特索道有限公司	全资子公司	43,501,279.57		10.94%
咸丰三特旅游开发有限公司	全资子公司	69,744,672.61		17.53%
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	控股子公司	2,213,142.09		0.56%
海南定安塔岭旅业发展有限公司	联营企业	21,840,924.84		5.49%
合计	--	396,336,467.99		99.63%

3、长期股权投资

单位：元

被投资单位	核算方法	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	37,213,000.00	35,720,073.73	-402,270.46	35,317,803.27	46.84%	46.84%				
随州大洪山旅业发展有限公司	权益法	0.00	3,698,028.52	-3,698,028.52	0.00						
海南塔岭旅业开发有限公司	权益法	14,722,445.40	12,055,290.25	-5,778,156.33	6,277,133.92	30%	30%				

武汉三特 置业有限公司	成本法	221,193,600.00	221,193,600.00		221,193,600.00	50.14%	50.14%				
海南三特 索道有限公司	成本法	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	成本法	18,523,383.85	18,523,383.85		18,523,383.85	75%	75%				
华阴三特 华山宾馆 有限公司	成本法	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	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	13,500,000.00	13,500,000.00		13,500,000.00	90%	90%				
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	13,000,000.00	13,000,000.00		13,000,000.00	100%	100%				
武夷山三 特索道有 限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
神农架三 特旅业投 资管理有 限公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
克什克腾 旗三特青 山索道有 限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00	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%				

保康三特九路寨旅游开发有限公司	成本法	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	成本法	30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00	100%	100%				
崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	成本法	50,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00	55%	55%				
钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	成本法	60,325,000.00	60,325,000.00		60,325,000.00	95%	95%				
克什克腾旗三特旅游发展有限公司	成本法	5,500,000.00	5,500,000.00		5,500,000.00	55%	55%				
湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	成本法	3,500,000.00	3,500,000.00		3,500,000.00	70%	70%				
武汉三特酒店管理公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	100%	100%				
神农架三特物业管理公司	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00	100%	100%				
杭州千岛湖索道有限公司	成本法	70,000,000.00	70,000,000.00		70,000,000.00	100%	100%				
崇阳三特旅游发展有限公司	成本法	5,000,000.00	0.00	5,000,000.00	5,000,000.00	100%	100%				
天风证券股份有限公司	成本法	22,500,000.00	22,500,000.00		22,500,000.00	1.22%	1.22%				
汉口银行	成本法	780,000.0	780,000.0		780,000.0						

股份有限 公司		0	0		0					
武汉高新 技术产业 投资担保 公司	成本法	2,100,000 .00	2,100,000 .00		2,100,000 .00					
合计	--	813,803,9 40.88	808,341,8 87.98	-4,878,45 5.31	803,463,4 32.67	--	--	--	2,153,877 .85	

长期股权投资的说明

注1：经公司总裁办公会2013年4月决议通过，出资500.00万元设立崇阳三特旅业发展有限公司，公司于2013年4月投资设立该公司，并自该公司设立之日起将其纳入合并报表范围。

注2：2013年2月，经公司董事会决议通过，公司与湖北省鄂西生态文化旅游圈投资有限公司签订股权转让协议，以490万元转让公司所持随州大洪山旅业发展有限公司全部49%的股权，该项股权转让事项已与2013年2月完成并办理了工商变更手续。

注3：2013年5月，经公司董事会决议，公司向自然人罗东升转让持有海南塔岭旅业开发有限公司15%股权，转让完成后，公司持有海南塔岭旅业开发有限公司30%股权，该项股权转让事项已与2013年6月完成并办理了工商变更手续。

4、营业收入和营业成本

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	89,390,704.25	65,307,562.21
权益法核算的长期股权投资收益	-2,744,877.54	-176,204.77
处置长期股权投资产生的投资收益	12,553,122.23	
合计	99,198,948.94	65,131,357.44

(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	61,120,077.37	65,307,562.21	
珠海三新索道有限公司	2,720,254.16		
庐山三叠泉缆车有限公司	5,563,445.04		
海南三特索道有限公司	9,234,401.11		
华阴三特华山宾馆有限公司	1,749,858.23		

杭州千岛湖索道有限公司	9,002,668.34		
合计	89,390,704.25	65,307,562.21	--

(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	-402,270.47	-162,656.71	
随州大洪山旅业发展有限公司		-660,997.78	
湖北荆楚风情文化旅游开发有限公司		647,449.72	
海南塔岭旅业开发有限公司	-2,342,607.07		
合计	-2,744,877.54	-176,204.77	--

投资收益的说明

无

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	63,636,668.78	30,907,554.57
加：资产减值准备	406,843.50	2,132,859.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	486,755.76	574,479.17
长期待摊费用摊销	477,826.64	280,666.68
财务费用（收益以“-”号填列）	20,191,570.48	20,459,805.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-99,198,948.94	-65,131,357.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,050,735.67	-58,279,157.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,380,590.99	20,627,089.74
其他	1,387.19	1,360.15
经营活动产生的现金流量净额	10,433,430.07	-48,426,698.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	91,985,678.58	49,811,849.29
减：现金的期初余额	81,833,798.73	42,280,264.64
现金及现金等价物净增加额	10,151,879.85	7,531,584.65

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	2,041,170.29	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	184,999.98	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-451,953.11	
减：所得税影响额	-969.44	
少数股东权益影响额（税后）	-35,993.64	
合计	1,811,180.24	--

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

适用 不适用

2、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	-6.54%	-0.28	-0.28
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-6.89%	-0.3	-0.3

法定代表人：刘丹军

主管会计工作负责人：郑文舫

总会计师：董建新

会计机构负责人：董姝

第九节 备查文件目录

- 一、法定代表人刘丹军签名、公司盖章的2013年半年度报告正本；
- 二、法定代表人刘丹军、主管会计工作负责人郑文舫、总会计师董建新、会计机构负责人董焱签名并盖章财务报告文本；
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、其他有关资料。

武汉三特索道集团股份有限公司

董 事 会

2013年8月23日