

# 武汉三特索道集团股份有限公司独立董事

## 关于公司第九届董事会第十五次会议相关事项的独立意见

根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》、深交所《股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》、公司章程、《独立董事制度》的有关规定，作为公司独立董事，我们对公司第九届董事会第十次会议相关事项发表独立意见如下：

### 一、关于公司《2015年度内部控制自我评价报告》的独立意见

公司《2015年度内部控制自我评价报告》客观、真实地反映了内部控制制度的建立和运行情况，以及内部控制的监督、检查和内部控制缺陷的改进情况。

公司已建设了良好的内部控制环境；内部控制制度在运行中不断完善，并得到有效执行；内部控制活动涵盖了公司重要营运环节，形成了控制有序、运作规范的经营管理格局。

因此，我们同意公司董事会《2015年度内部控制自我评价报告》的结论：

“根据公司财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大或重要方面保持了有效的财务报告内部控制。

根据公司非财务报告内部控制重大缺陷及重要缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷或重要缺陷。

自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未

发生影响内部控制有效性评价结论的因素。”

## 二、关于公司 2015 年度对外担保的专项说明及独立意见

### (一) 公司对外担保情况的说明

#### 1. 为控股子公司担保

##### (1) 对贵州三特梵净山旅业发展有限公司担保

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

2008 年 10 月 22 日，贵州三特梵净山旅业发展有限公司向中国农业银行贵州江口县支行申请 3,000 万元固定资金借款，借款期限为 8 年。经公司董事会批准，公司为该项借款提供连带责任担保，保证期限为借款期限届满之日起 2 年。

2014 年 6 月 30 日，贵州三特梵净山旅业发展有限公司向招银金融租赁有限公司融资 5,000 万元，融资租赁期限为 5 年。经公司董事会批准，公司为该项借款全部债务承担连带保证责任，保证期间为自借款期限届满之日起两年。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司对其担保余额为 4,996.54 万元。

##### (2) 对崇阳三特隽水河旅游开发有限公司担保

2014 年 11 月 6 日，崇阳三特隽水河旅游开发有限公司向崇阳县农村商业银行申请 3,000 万元授信贷款，借款期限为 2 年，经公司董事会批准，公司为该项借款提供连带责任担保，担保期间为借款期限

届满后两年。

2015年9月21日，崇阳三特隽水河旅游开发有限公司通过武汉股权托管交易中心有限公司发行私募债券，发行规模5,000万元，期限1年，经公司董事会批准公司为其提供连带责任担保。

截至2015年12月31日，公司对其担保余额为7,200万元。

### (3) 对杭州千岛湖索道有限公司担保

2013年5月29日，杭州千岛湖索道有限公司向中国银行股份有限公司淳安支行申请固定资产借款2,000万元，借款期限为3年。经公司董事会批准，公司为该项借款提供连带责任担保，保证期限为借款期限届满之日起两年。

截至2015年12月31日，公司对其担保余额为500万元。

至报告期末，公司为控股子公司实际担保余额为12,696.54万元，占公司最近一期经审计净资产的13.26%。

## 2. 为参股公司担保

### (1) 对湖北柴埠溪旅游股份有限公司担保

2011年11月9日，参股公司湖北柴埠溪旅游股份有限公司向五峰县农业银行申请固定资产借款5,500万元，借款期限为8年。经公司董事会批准，公司按持股比例46.836%分担保证担保2,575.98万元。同时，该公司相应为公司提供了反担保。

截至2015年12月31日，公司按持股比例应分担保证担保余额2,154.46万元，占公司最近一期经审计净资产的2.25%。

### (2) 对武汉三特大余湾旅游开发有限公司担保

2014年9月28日，参股公司武汉市木兰生态置业有限公司的全资子公司武汉三特大余湾旅游开发有限公司向武汉市农村商业银行黄陂支行申请借款4,500万元，借款期限为3年。经公司董事会批准，公司按持股比例48.28%承担连带保证责任，实际担保借款本金2,172.60万元。保证期限为借款期限届满后两年。武汉市木兰生态置业有限公司为本公司的保证责任担保提供反担保。

截至2015年12月31日，公司对其担保余额为2,051.90万元，占公司最近一期经审计净资产的2.14%。

### 3. 公司其他对外担保

对武汉三特旅游投资有限公司担保

2014年3月21日，子公司武汉三特旅游投资有限公司向交通银行湖北省分行申请总额人民币5,500万元的三年期流动资金借款。经公司董事会批准，由子公司崇阳三特隽水河旅游开发有限公司、崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司为上述借款提供抵押担保。保证期限为借款合同履行期限满后两年。武汉三特旅游投资有限公司为本次担保提供反担保。

截至2015年12月31日，公司对其担保余额为2,200万元。

### (二) 独立意见

公司按照章程、《对外担保管理制度》规定的对外担保审批权限，对每笔担保履行了必要的审议程序。

公司严格控制对外担保，截至报告期末，除为控股子公司、参股公司担保外，没有其他对外担保，有效地规避了对外担保风险，维护

了公司及股东的利益。公司对控股子公司、参股公司的担保余额均未逾期，也没有明显迹象表明公司可能因被担保方债务违约而承担风险。

### 三、关于控股股东及其他关联方占用公司资金的独立意见

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

根据中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于武汉三特索道集团股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》（众环专字（2016）010138号），截至2015年12月31日，公司子公司非经营性占用公司资金余额为38,012.90万元；参股公司非经营性占用公司资金余额为1,062.22万元，其中包括神农架三特物业管理发展有限公司（以下简称“神农架物业公司”）601.55万元；控股股东关联方武汉晟道创业投资基金管理有限公司（以下简称“晟道投资公司”）非经营性占用公司资金余额为4,800万元。

神农架物业公司原为公司全资子公司。晟道投资公司为公司控股股东武汉当代科技产业集团股份有限公司的全资子公司。神农架物业公司和晟道投资公司占用公司资金的情况系公司向晟道投资公司转让神农架物业公司76.00%的股权所致。2015年12月，经公司第九届董事会第二十三次临时会议决议、公司2015年第二次临时股东大会审议通过，公司以9,600万元的价格向晟道投资公司转让神农架物业公司76.00%的股权。

依照《股权转让协议书》，晟道投资公司于协议生效后2个工作日内支付4,800万元；于2016年6月30日前支付其余股权转让款4,800

万元；承诺协助神农架物业公司于 2016 年 3 月 30 日前归还所欠公司往来款。截至 2015 年 12 月 31 日，公司已收到晟道投资公司支付股权转让款 4,800 万元，目前该协议在正常履行中。

同时，公司对子公司、其他参股公司往来款均履行了相应的审批手续，符合相关规定。报告期，公司认真执行了相关规章制度，资金使用安全，风险可控。

#### **四、关于公司 2015 年度利润分配预案的独立意见**

公司拟定的利润分配预案为：

拟不派发现金红利，不送、转股份。

我们认为，上述利润分配预案体现了公司实际情况，符合中国证监会相关法律、法规和公司章程的规定。我们同意该预案，并同意将其提交公司董事会、监事会审议。

#### **五、关于公司 2016 年度续聘会计师事务所的独立意见**

1、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)已获取中华人民共和国财政部、中国证券监督管理委员会于 2011 年 12 月 21 日颁发的《会计师事务所证券、期货相关业务许可证》，具有证券从业资格。

2、年审注册会计师均取得注册会计师从业资格，且在公司上市后，连续为公司提供审计服务均未超过 5 年。

3、鉴于中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)2015 年度为公司提供审计服务尽职尽责，同意继续聘任该会计师事务所为公司 2016 年度财务报表审计机构。

武汉三特索道集团股份有限公司

独立董事：张龙平 张秀生

2016年3月24日