



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（2017）010030 号

武汉三特索道集团股份有限公司董事会：

我们审计了武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“三特索道公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2017 年 3 月 13 日出具了众环审字（2017）010079 号《审计报告》。

根据中国证券监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（证监发[2003]56 号文）》的要求，三特索道公司编制了后附的截至 2016 年 12 月 31 日止三特索道公司控股股东及其他关联方 2016 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》。

如实编制《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》并确保其真实、合法及完整是三特索道公司管理当局的责任。我们对《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》所载资料与三特索道公司 2016 年度已审的财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对三特索道公司实施于 2016 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解三特索道公司 2016 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，资金占用情况表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供三特索道公司向中国证监会湖北监管局及深圳证券交易所披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用，不得用作任何其他目的。

附件一：控股股东及其他关联方 2016 年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 刘定超

中国注册会计师 王涛

中国

武汉

2017 年 3 月 13 日

附件一

武汉三特索道集团股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

资金占用方类别	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2016 年期初占用资金余额	2016 年度占用累计发生金额	2016 年度偿还累计发生金额	2016 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业	武汉三特爱乐玩旅游科技有限公司	全资子公司	其他应收款		115,924.30	15,924.30	100,000.00	往来款	非经营性占用
	安吉三特田野牧歌旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	7,004,166.50	33,707,603.50	40,002,000.00	709,770.00	往来款	非经营性占用
	保康三特九路寨旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	41,203,568.86	46,558,948.50	40,563,428.00	47,199,089.36	往来款	非经营性占用
	崇阳三特隽水河旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	11,060,352.10	105,305,906.00	74,502,000.00	41,864,258.10	往来款	非经营性占用
	崇阳三特隽水河生态农庄开发有限公司	控股子公司	其他应收款	2,200,000.00			2,200,000.00	往来款	非经营性占用
	湖北三特凤凰国际旅行社有限公司	控股子公司	其他应收款	1,000,000.00	2,000.00	643,669.00	358,331.00	往来款	非经营性占用

广州市白云山三特滑道有限公司	全资子公司	其他应收款	5,235,591.03	2,000.00	1,002,000.00	4,235,591.03	往来款	非经营性占用
海南三特田野牧歌旅业开发有限公司	全资子公司	其他应收款		878,736.20		878,736.20	往来款	非经营性占用
杭州千岛湖三特旅业有限公司	全资子公司	其他应收款		2,484.50	1,383.00	1,101.50	往来款	非经营性占用
红安三特旅业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	459,589.90	7,285,544.00		7,745,133.90	往来款	非经营性占用
华阴三特华山宾馆有限公司	全资子公司	其他应收款	1,817,298.56	178,478.54	2,000.00	1,993,777.10	往来款	非经营性占用
武汉三特景区营销管理有限公司	全资子公司	其他应收款	332,292.00			332,292.00	往来款	非经营性占用
武汉田野牧歌酒店管理有限公司	控股子公司	其他应收款		468.50	468.50		往来款	非经营性占用
海南浪漫天缘海上旅业有限公司	全资子公司	其他应收款	30,491,819.30	6,642,550.00	2,000.00	37,132,369.30	往来款	非经营性占用
武汉三特旅游产业开发有限公司	全资子公司	其他应收款	8,260,600.00	2,381,889.00	2,000.00	10,640,489.00	往来款	非经营性占用
武汉市木兰生态置业有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500,000.00		1,500,000.00		往来款	非经营性占用
克什克腾旗三特青山索道有限公司	全资子公司	其他应收款	4,933,560.14		1,000,000.00	3,933,560.14	往来款	非经营性占用
克什克腾旗三特旅业开发有限公司	控股子公司	其他应收款	11,766,154.41	23,968,783.53	35,002,000.00	732,937.94	往来款	非经营性占用

南漳三特古山寨旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	57,804,519.13	6,585,069.00	45,964.00	64,343,624.13	往来款	非经营性占用
南漳三特旅游地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款		2,047,000.00		2,047,000.00	往来款	非经营性占用
南漳三特漫云旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	470,000.00	3,141,282.00		3,611,282.00	往来款	非经营性占用
武汉三特汽车营地投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款		600,000.00	600,000.00		往来款	非经营性占用
杭州千岛湖索道有限公司	全资子公司	其他应收款	2,660,592.46	75,886,673.95	67,582,561.28	10,964,705.13	往来款	非经营性占用
三特伊欧斯户外运动有限公司	控股子公司	其他应收款	8,328.50	55,160.90		63,489.40	往来款	非经营性占用
武汉三特田野牧歌旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	12,385,929.10	54,790,000.00		67,175,929.10	往来款	非经营性占用
武汉三特田野牧歌俱乐部管理有限公司	全资子公司	其他应收款	7,723,000.00	11,303,824.50		19,026,824.50	往来款	非经营性占用
团风三特旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	1,905,385.90	18,351.00		1,923,736.90	往来款	非经营性占用
武夷山三特索道有限公司	全资子公司	其他应收款	9,032,389.77	9,513,876.70	5,002,000.00	13,544,266.47	往来款	非经营性占用
武汉三特旅游物业营销管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,000,000.00	2,000.00	2,000.00	1,000,000.00	往来款	非经营性占用

	咸丰三特旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	101,996,889.38	315,716,983.33	292,002,000.00	125,711,872.71	往来款	非经营性占用
	钟祥大洪山旅游投资开发有限公司	全资子公司	其他应收款	4,638,383.82	1,246,513.10	3,570.00	5,881,326.92	往来款	非经营性占用
	崇阳三特旅业发展有限公司	全资子公司	其他应收款	50,458,293.20	115,228,402.10	165,686,695.30		往来款	非经营性占用
	武汉三特木兰川旅游开发有限公司	全资子公司	其他应收款	4,288,600.00	1,330,937.00	5,619,537.00		往来款	非经营性占用
	武汉三特大余湾旅游开发有限公司	控股子公司	其他应收款	3,105,819.43	10,420,000.00	3,105,819.43	10,420,000.00	往来款	非经营性占用
	武汉三特大余湾旅游开发有限公司	控股子公司	应收利息		75,629.00		75,629.00	利息款	非经营性占用
小计				384,743,123.49	834,993,019.15	733,889,019.81	485,847,122.83		
其他关联方	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	联营企业	预付账款		388,845.00	378,096.17	10,748.83	往来款	经营性占用
	武汉当代科技产业集团股份有限公司	第一大股东	应收账款		227,516.00	194,663.00	32,853.00	往来款	经营性占用
	武汉当代房地产有限公司	其他关联方	应收账款		126,084.00	122,010.00	4,074.00	往来款	经营性占用
	湖北柴埠溪旅游股份有限公司	联营企业	应收账款		173,812.00	8,850.00	164,962.00	往来款	经营性占用

天风证券股份有限公司	其他关联方	应收账款		77,893.00	18,912.00	58,981.00	往来款	经营性 占用
人福医药集团股份有限公司	其他关联方	应收账款		57,619.00	57,619.00		往来款	经营性 占用
当代明诚文化股份有限公司	其他关联方	应收账款		13,397.00	13,397.00		往来款	经营性 占用
武汉市汉金堂投资有限公司	联营企业	应收账款		9,580.00	9,580.00		往来款	经营性 占用
湖北柴埠溪旅游股份有限公司	联营企业	其他应收款		240,000.00	50,000.00	190,000.00	往来款	经营性 占用
武汉市汉金堂投资有限公司	联营企业	其他应收款	926.33	1,600.00	2,526.33		往来款	经营性 占用
武汉晟道创业投资基金管理有限公司	其他关联方	其他应收款	48,000,000.00		48,000,000.00		往来款	非经营 性占用
神农架三特置业有限公司	联营企业	其他应收款	6,015,480.40	2,740.00	6,018,220.40		往来款	非经营 性占用
小计			54,016,406.73	1,319,086.00	54,873,873.90	461,618.83		
合计			438,759,530.22	836,312,105.15	788,762,893.71	486,308,741.66		

注 1：2015 年 12 月，公司第九届董事会第二十三次临时会议审议通过了以 9,600.00 万元的价格将神农架三特物业管理有限公司（现已更名为神农架三特置业有限公司）76.00%的股权转让给武汉晟道创业投资基金管理有限公司，神农架三特置业有限公司由原全资子公司变更为为联营单位；截止 2016 年 12 月 31 日公司应收武汉晟道创业投资基金管理有限公司股权转让款已全部收回。

注 2：2016 年 11 月，公司通过增资取得武汉市木兰生态置业有限公司部分股权，根据实际出资比例，本公司持有其 52.38%股权，武汉市木兰生态置业有限公司及其下属子公司由原联营单位变更为公司控股子公司。

法定代表人：刘丹军 主管会计工作负责人：郑文舫 总会计师：张云韵 会计机构负责人：董焱