

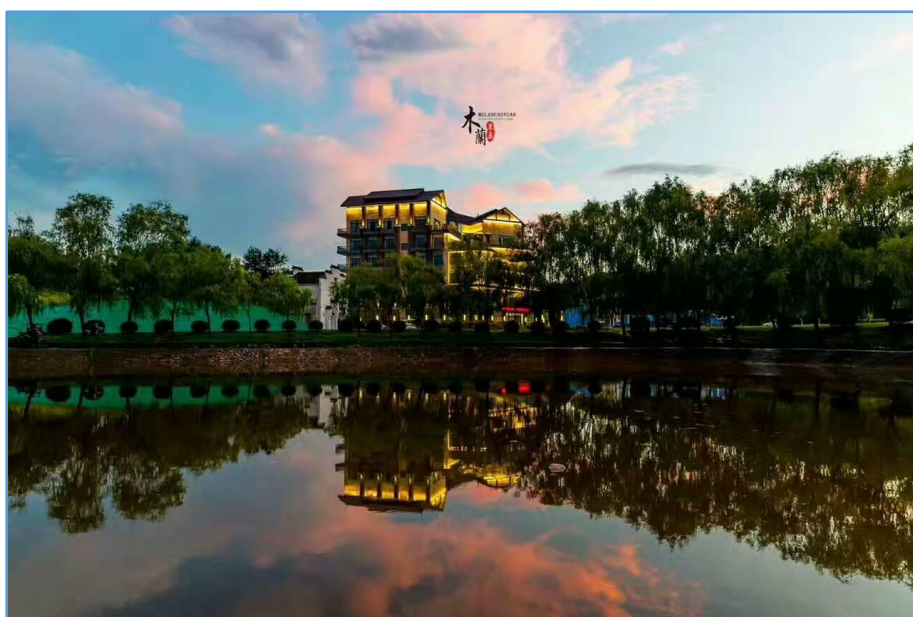


木兰股份

NEEQ:838911

武汉木兰草原旅游发展股份有限公司

Wuhan Mulan Prairie Tourism Development



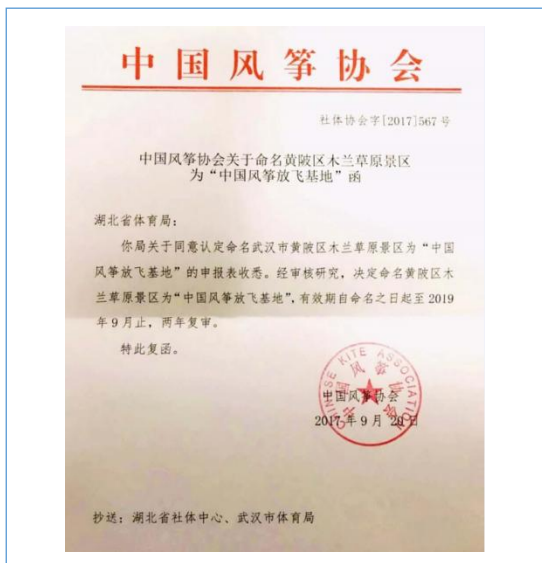
年度报告

2017

公司年度大事记



2017年3月26日，湖北省省委副书记、武汉市市委书记陈一新莅临木兰草原实地调研大学生回乡创业先锋公司总经理聂权的创业项目。



2017年9月20日，黄陂木兰草原风景区被中国风筝协会命名为“中国风筝放飞基地”。



2017年12月7日，湖北省委书记蒋超良在武汉市黄陂区调研，并且亲自来到了木兰草原，对企业到乡村投资兴业、带动大批农民就业增加收入表示肯定。



2017年12月10日，武汉市全域旅游大发展工作会议召开，在会上我公司及其他九个企业荣膺“武汉市十强旅游企业”荣誉称号。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	25
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	30
第九节	行业信息	33
第十节	公司治理及内部控制	34
第十一节	财务报告	43

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、木兰股份	指	武汉木兰草原旅游发展股份有限公司
主办券商、九州证券	指	九州证券股份有限公司
天职、会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
长安房地产	指	武汉长安房地产开发有限公司
草原腾达	指	武汉草原腾达投资有限公司
长安鑫盛	指	武汉长安鑫盛投资有限公司
股东会	指	武汉木兰草原旅游发展股份有限公司股东会
股东大会	指	武汉木兰草原旅游发展股份有限公司股东大会
董事会	指	武汉木兰草原旅游发展股份有限公司董事会
监事会	指	武汉木兰草原旅游发展股份有限公司监事会
三会	指	股份公司之股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司章程》	指	《武汉木兰草原旅游发展股份有限公司公司章程》
“三会”议事规则	指	股份公司之《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》

第一节 声明与提示

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

公司负责人聂权、主管会计工作负责人李伟及会计机构负责人（会计主管人员）陈波保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计意见审计报告，公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、公司治理不完善风险	2016年3月18日，有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
2、自然灾害风险	公司所经营的旅游服务依托于华中地区少有的大面积草原和湖泊等自然景观，在自然景观的基础之上进行旅游资源的开发，吸引游客观光、娱乐。自然灾害的发生对自然景观会产生直接的影响，例如地震、火灾和恶劣天气等大型自然灾害会严重地破坏自然景观，从而降低旅游服务和产品的质量，不仅增加了公司因修缮景区而产生的成本，而且会减少游客流量，影响公司业务收入。
3、安全事故风险	景区内的娱乐活动丰富，既有轻松惬意的观光活动，也

	<p>有惊险刺激的游乐项目，例如滑草、高山滑水、骑马等，尽管公司已经建立了安全管理制度，每一个项目都有工作人员负责安全管理，但是景区人流量大，不排除会发生游客受伤的小概率事件。安全事故的发生会影响到游客的心理活动，不仅会降低娱乐项目的受欢迎程度，而且会影响到公司的对外形象，从而影响公司经营。</p>
4、现金交易风险	<p>公司所处行业为旅游景区开发和经营，散客是主要的销售渠道，现金收款金额占比较大，如果公司内部控制执行不到位或者现金收支管理出现疏漏，将可能出现现金收支不实、收入核算不完整的风险。公司针对销售收入制定了较为严格的内部控制制度，并严格遵照执行。公司已和中国工商银行股份有限公司黄陂支行达成协议，实施收银系统电子信息化管理，以降低现金收款比例，防范现金交易风险，保证销售收入的真实性、完整性。该系统将于 2018 年正式运行。</p>
5、在租赁土地上修建建筑物及构筑物存在被拆除或受处罚风险	<p>公司在租赁的张家榨村的集体土地上修建了演艺厅、全羊楼、水泵房、厕所、停车场、假山、长廊、亭子、桥、道路等景区必要的配套地面建筑物和构筑物，依据租赁合同，公司在租赁期内对其拥有合法占有、使用权及收益权。但是上述部分建筑目前并不符合我国土地管理及房屋管理相关法律法规的规定，存在被依法拆除的风险。</p>
6、资产抵押风险	<p>2016 年 5 月公司与武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行签订借款合同，向其借款 79,000,000.00 元，以长安鑫盛房产提供抵押；2016 年 9 月与武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行签订借款合同，向其借款 19,000,000.00 元，以公司房产提供抵押；若公司在贷款到期后无法偿还借款，则银行可能会处置合同抵押物相关资产，给公司经营带来不利影响。</p>
7、在建工程未取得建设相关证照或受处罚的风险	<p>公司报告期内新投入使用固定资产包括新建酒店和配电房，其在施工期间尚未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》等许可证。公司在尚未取得相关证照的情况下进行建设施工并将相关设施投入使用，违反相关法律法规规定，存在安全隐患，并可能受到主管部门处罚。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	武汉木兰草原旅游发展股份有限公司
英文名称及缩写	Wuhan Mulan Prairie Tourism Development Co.,Ltd
证券简称	木兰股份
证券代码	838911
法定代表人	聂权
办公地址	湖北省武汉市黄陂区王家河镇聂家岗

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李伟
职务	董事会秘书
电话	027-85008155
传真	027-85008088
电子邮箱	602643474@qq.com
公司网址	http://www.whmlcy.net/
联系地址及邮政编码	湖北省武汉市黄陂区王家河镇聂家岗 430300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 3 月 28 日
挂牌时间	2016 年 8 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	公共设施管理业（N78）-游览景区管理（N7852）
主要产品与服务项目	公司运营的木兰草原景区以景区自然风光资源为基础，打造出一系列旅游观光景点、游玩项目及特色主题建筑，为游客提供游览、住宿、演绎、餐饮和娱乐等多元化旅游休闲服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	80,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	吴建顺
实际控制人	吴建顺、聂权、聂传伟

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91420116783166794E	否
注册地址	湖北省武汉市黄陂区王家河镇聂家岗	否
注册资本	80,000,000	否

五、中介机构

主办券商	九州证券
主办券商办公地址	北京市朝阳区安立路 30 号仰山公园东一门 2 号楼
报告期内主办券商是否发生变化	是
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张嘉、刘运
会计师事务所办公地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、报告期后更新情况

√适用 □不适用

1.根据全国中小企业股份转系统有限责任公司自 2018 年 1 月 15 日实施的《全国中小企业股份转让系统股票转让细则》，公司的转让方式由协议转让方式改为集合竞价转让方式。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	59,325,460.53	64,355,870.80	-7.82%
毛利率%	38.42%	52.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	896,012.09	10,391,682.64	-91.38%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	244,381.75	4,887,354.47	-95.00%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.97%	11.98%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.26%	5.63%	-
基本每股收益	0.01	0.13	-92.31%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	234,491,924.95	291,135,901.71	-19.46%
负债总计	141,661,839.48	199,201,828.33	-28.89%
归属于挂牌公司股东的净资产	92,830,085.47	91,934,073.38	0.97%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.16	1.15	0.87%
资产负债率%（母公司）	60.41%	68.42%	-
资产负债率%（合并）	60.41%	68.42%	-
流动比率	0.24	2.45	-
利息保障倍数	1.04	2.27	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	25,081,568.38	31,936,685.75	-21.46%
应收账款周转率	16.17	26.57	-
存货周转率	142.22	313.71	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	-19.46%	66.08%	-
营业收入增长率%	-7.82%	51.61%	-
净利润增长率%	-91.38%	15.56%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	80,000,000	80,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	3,874,720.20
其他营业外收入和支出	-3,005,879.75
非经常性损益合计	868,840.45
所得税影响数	217,210.11
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	651,630.34

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司是从事游览景区管理行业的开发运营商，拥有华中地区唯一以木兰文化和草原文化相结合的 5A 级旅游景区“木兰草原景区”。木兰文化为公司所在的武汉黄陂区的重要历史文化，草原文化为中国北部草原地区所特有的文化，两种文化都具有较强的影响力，公司将木兰文化和草原文化深度融合，为武汉及周边地区的游客提供了具有丰富文化特色的旅游服务，主要包括有：旅游观光、游乐项目和餐饮住宿。公司通过直接销售和渠道销售来开拓业务，直接销售模式为公司通过网络平台和线下售票来实现收入，渠道销售模式为公司通过旅行社等承销商来实现收入。公司收入来源包括门票收入、自营收入和招商收入，门票收入主要包括观光票和套票两种，观光票内容为景区观光游览，套票附加一些娱乐项目，自营收入是公司自主经营的项目，主要包括景区内的游乐项目收入，招商收入是公司将场地租赁给专业商户经营而收取的租金，以及从商户经营收入中的提成。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年度是公司成功在全国股转系统挂牌的第二年，作为武汉市旅游景区第一股，从长远的良性发展角度，报告期内公司致力于加大品牌推广力度，增加了品牌广告的投入，同时新增一酒店建设，虽然本报告期内，因为天气因素影响了收入的预期，但公司整体运营状况良好。

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总资产 23,449.19 万元，比去年末降低了 19.46%，主要是报告期内公司以经营所得偿还了前期的银行借款；总负债 14,166.18 万元，比去年末减少了 28.89%，主要是银行借款减少；净资产为 9,283.41 万元，比上年末增长 0.97%，主要是未分配利润增加所致；资产负债率 60.41%，比去年同期降低了 8 个百分点，主要是银行借款大幅减少所致。

（二）行业情况

1、宏观环境。随着我国经济结构的转变及拉动内需政策的逐步实施，我国旅游业发展的中心逐渐由出境游向国内游转变，国内旅游总人数和旅游相关收入呈现新一轮迅速发展态势。而随着我国经济的快速发展，居民可支配收入的不断增多，游客的消费观念也因此发生了转变和升级，个性化旅游逐渐成为主流，旅游与休闲、文化的结合越发紧密，多产业融合发展特征日趋明显。主题公园行业依附于整体旅游环境，对旅游业的服务质量、环境保护及安全卫生等相关配套服务均有较高要求。近年来，国家高度重视旅游业的发展，明确指出将“把旅游业培育成国民经济的战略性支柱产业和人民群众更加满意的现代服务业”的战略发展需求，并从政策、产业、投资等方面给予大力支持。在此条件下，我国旅游环境得到持续改善，旅游业服务质量的不断提高以及其他配套行业的日益成熟为主题公园行业的发展提供了良好的环境和坚实的基础。

2、行业发展。随着世界旅游业进入高速增长时期，中国旅游产业也得到快速发展。我国旅游资源十分丰富，是世界旅游资源大国之一，旅游产业自 20 世纪 70 年代末以来，取得了令人瞩目的发展成就，无论是入境、出境旅游人数、旅游收入，还是在世界旅游市场中的地位都得到了飞速的发展和提高。根据国家统计局的数据，2014 年，我国各种规模的主题公园达到 3097 多座，比 2013 年 2813 座增加了 284 座。随着中国旅游业的不断发展和中产阶级的迅速扩大，中国正逐渐成为世界上主要的主题公园市场。虽然我国主题公园已建成和在建项目众多，但短期内仍难达到饱和，中远期发展潜力巨大，这引起了国际主题公园相继进入国内主题公园市场，给中国主题公园业带来极大的挑战。一方面，其会对现有主题公园形成冲击，但另一方面，西方现代主题公园的进入又必将为中国新生的主题公园业注入新的生机，提升中国主题公园的经营管理水平，使中国主题公园的发展建设进入新的发展时期。其中，建设有中国

本土特色的主题公园，深入挖掘中国悠久的传统文化不可或缺。

3、周期波动。主题公园行业的经营状况直接取决于客源数量和游客人均消费水平。在经济状况良好，就业率和人均收入水平较高的情况下，人们出游意愿增强，游客人数增加；而如果发生严重的经济危机，失业率大幅提高、人均收入大幅下降，则会削弱人们的消费出游欲望。经济周期的波动对游客出游意愿的影响，将直接传导至主题公园行业，给行业的发展造成不利影响。

4、未来发展趋势。随着世界旅游业进入一个高速增长时期，中国旅游产业的发展也进入了一个快速增长时期。根据国家统计局的数据，中国旅游业总收入从 2008 年的 1.16 万亿元增长到 2015 年的 4.13 万亿元，旅游总人数从 2008 年的 17.12 亿人次增长到 2015 年的 40 亿人次，年复合增长率分别达到 19.89% 和 12.89%。根据国家旅游局 2016 年上半年旅游统计数据报告显示，2016 年上半年我国旅游市场规模稳步扩大，继续领跑宏观经济。其中，国内旅游 22.36 亿人次，比上年同期增长 10.47%；入出境旅游 1.27 亿人次，增长 4.1%；上半年实现旅游总收入 2.25 万亿元，增长 12.4%。随着中国人均可支配收入的增长，符合参观主题公园的经济准入条件的居民不断增长，而且该数据会持续增长，预计到 2020 年，达到这一条件收入的人群数字将是 11.04 亿。目前中国主题公园市场相对处于初级发展的状态。随着迪斯尼和环球影城强势进驻国内市场，消费热情和市场认可将进一步激活。根据国际游乐园及景点协会统计数据显示，2013 年中国主题公园的接待量已经达到 1.8 亿人次，同比 2012 年增长 6%。到 2025 年，中国主题公园的接待量将达到 3.2 亿人次

近年来，旅游业发展迅猛，湖北黄陂政府高度重视旅游业的发展，我公司在湖北黄陂地区已吸引到各界关注。公司景区地理环境优越、风景优美，随着人们生活质量的提高，行业发展前景良好。

（三）财务分析

1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,214,374.55	0.52%	30,847,778.72	10.60%	-96.06%
应收账款	3,580,458.46	1.53%	3,756,242.61	1.29%	-4.68%
其他应收款	1,496,430.42	0.64%	57,285,662.65	19.68%	-97.39%
存货	409,889.14	0.17%	103,900.60	0.04%	294.50%
长期股权投资					
固定资产	145,230,054.31	61.93%	118,366,858.39	40.66%	22.69%
在建工程	15,479,523.53	6.60%	12,629,093.43	4.34%	22.57%
生产性生物资产	44,688,345.96	19.06%	47,935,008.83	16.46%	-6.77%
其他应付款	49,344,241.20	21.04%	7,533,978.12	2.59%	554.96%

一年内到期的			25,000,000.00	8.59%	-100.00%
短期借款					
长期借款	86,000,000.00	36.68%	160,000,000.00	54.96%	-46.25%
资产总计	234,491,924.95	-	291,135,901.71	-	-19.46%

资产负债项目重大变动原因

1. 报告期内货币资金期末余额 121.44 万元，比上年同期降低 96.06%，主要原因为报告期内归还了长期借款中工行的全部贷款和农商行的部分贷款。
2. 报告期内公司其他应收款减少 97.39%，主要原因为收回代垫工程款 6,000 万元。
3. 报告期内存货 40.99 万元，较上年同期增加 294.5%，主要是新酒店建成，购置备用酒店物品导致存货金额增加。
4. 报告期内在建工程 1,547.95 万元，较去年同期增长 22.57%，主要增加为项目建设投入。
5. 报告期内公司其他应付款增加 554.96%，主要为为满足运营需求，关联方资金拆解所致。
6. 报告期内长期借款 8,600 万元，较去年同期下降 46.25%，主要为归还银行长期借款所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	59,325,460.53	-	64,355,870.80	-	-7.82%
营业成本	36,535,153.16	61.58%	30,690,410.46	47.69%	19.04%
毛利率%	38.42%	-	52.31%	-	-
管理费用	9,772,061.06	16.47%	10,306,127.86	16.01%	-5.18%
销售费用	7,147,154.09	12.05%	5,449,814.51	8.47%	31.14%
财务费用	7,350,871.78	12.39%	8,162,241.75	12.68%	-9.94%
营业利润	4,271,199.54	7.20%	5,193,968.32	8.07%	-17.77%
营业外收入	46,621.78	0.08%	6,582,624.40	10.23%	-99.29%
营业外支出	3,052,501.53	5.15%	650,721.24	1.01%	369.10%
净利润	896,012.09	1.51%	10,391,682.64	16.15%	-91.38%

项目重大变动原因：

1. 报告期内公司营业收入 5,932.55 万元，较上年同期降低了 7.82%，主要原因为：旅游业受天气变化影响较大，2017 年全年天气情况较差，特别是“十一”小长假期间，下雨天气频繁，相比往年同期影响营业收入高达 600 万元。

2. 报告期内营业成本 3,653.52 万元，较上年同期增加了 19.04%，增加的金额为 584.47 万元，主要原因为：1) 固定资产折旧增加；2) 员工工资上涨增加成本 52.62 万元；3) 因游乐设备陈旧导致的维修及运营成本增加 374.74 万元。
3. 报告期内毛利率 38.42%，去年同期为 52.31%，主要为因天气原因导致的收入下降 503.04 万元的同时，主营业务成本增加了 584.47 万元，导致毛利率下降。
4. 报告期内销售费用 714.72 万元，较上年同期增加了 31.14%，主要原因为加大品牌宣传力度，广告费和活动费增加 40%。
5. 报告期内财务费用 735.09 万元，较上年同期降低 9.94%，主要为偿还了银行借款，利息费用降低。
6. 报告期内营业外收入 46,621.78 元，较上年同期降低了 99.29%，主要为 1) 政府补贴款与去年同期相比降低；2) 今年政府类补贴调整计入其他收益，金额为 387.47 万元。
7. 报告期内营业外支出 305.25 万元，较上年同期增加 369.10%，1) 主要为新建投入马站实景演绎项目古建筑，拆除了原固定资产“草原人家”和“四合院”二个建筑，账面余额为 279.64 万元；2) 生物资产马匹死亡，金额 8.18 万元。

综上所述，公司营业利润和净利润较去年同期下降比例加大，但公司整体状况良好，属于可控范围内。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	57,593,824.40	63,435,217.93	-9.21%
其他业务收入	1,731,636.13	920,652.87	88.09%
主营业务成本	36,535,153.16	30,690,410.46	19.04%
其他业务成本			

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
门票收入	33,035,345.45	55.68%	36,360,152.03	56.50%
游乐设施	14,648,362.45	24.69%	17,763,233.74	27.60%
客房收入	3,683,134.91	6.21%	3,124,476.65	4.85%
餐饮收入	5,939,203.80	10.01%	5,840,164.79	9.07%
停车费	287,777.79	0.49%	347,190.72	0.55%
其他业务收入	1,731,636.13	2.92%	920,652.87	1.43%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

1. 报告期内主营业务的门票收入和游乐设施收入 4941.53 万元，与去年同期对比下降 10.23%，主要是 2017 年全年天气晴朗较少，特别是十一期间由于阴雨天气，销售收入较去年同期减少情况较为明显，达 600 万元。
2. 报告期内酒店客房收入 368.31 万元，较去年同期增长 17.88%，主要因为新建成酒店 5 月投入使用，增加客房收入。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	武汉白云黄鹤旅游一卡通管理有限公司	5,735,169.51	9.67%	否
2	武汉昕程国际旅游有限公司	3,537,445.63	5.96%	否
3	北京酷讯科技有限公司	1,436,342.72	2.42%	否
4	武汉天天国际旅行社有限公司	1,291,535.92	2.18%	否
5	去哪儿网	221,444.66	0.37%	否
合计		12,221,938.44	20.60%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	武汉优一办公家具有限公司	376,938.70	11.58%	否
2	武汉市黄陂长堰栖枫山向元冬杂货经营部	353,201.20	10.85%	否
3	武汉诚信和顺商贸有限公司	301,965.13	9.27%	否
4	丽洁洗涤	148,742.50	4.57%	否
5	武汉市黄陂区汉口北喜上喜工艺品行	142,741.00	4.38%	否
合计		1,323,588.53	40.65%	-

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
----	------	------	------

经营活动产生的现金流量净额	25,081,568.38	31,936,685.75	-21.46%
投资活动产生的现金流量净额	25,025,444.02	-106,741,310.12	-123.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-79,740,416.57	103,245,285.65	-177.23%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额较上年同期降低了 21.46%，主要为公司主营业务受制于自然天气情况，2017 年天气晴朗情况比例较往年大幅减少，特别是 2017 年“十一”期间，与去年同期相比每天收入减少 100 万元，仅此一期间收入减少 600 万元。
2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为 2,502.54 万元，为正向流进，主要为王家河政府代建项目 6,000 万元资金收回。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年降低了 177.23%，主要原因为 1. 借款的偿还；2. 偿还关联方资金拆借款 31,983,679.79 元和退股东定增款 10,400,000.00 元，导致下降变动比例较大。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、委托理财及衍生品投资情况

无

（五）非标准审计意见说明

适用 不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号--政府补助》（财会【2017】15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 3,874,720.20 元，增加营业利润 3,874,720.20 元。
2. 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号--持有待售的非流动资产、处置及终止经营》（财会【2017】13 号）相关规定，采用未来适用法处理。此会计政策变更对本期财务报表无影响。	
3. 本公司于 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30 号）相关规定，利润表新增“资产处理收益”行项目并追溯调整。上述会计政策变更对公司本期及上期利润表均无影响。	

（七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

（八）企业社会责任

公司旅游业的发展有力地推动了当地农民增收增收，带动周围五千多农户依靠经营农家乐、旅游商品和农副土特产品走上致富道路，部分农户家庭年收入达到 70 万元，公司的发展带动农民就业，致富一方百姓，大幅加快当地农民脱贫致富的步伐，短短十年村民生活水平发生了翻天覆地的变化。公司积极响应政策号召，履行社会责任，认真负责地投入到精准扶贫的工作当中，成为湖北省旅游业精准扶贫的典范。公司热心公益，积极参与社会公益活动，参加扶贫助学活动，并获得“扶贫助学爱心企业”等荣誉称号。

三、持续经营评价

报告期内，公司所处行业属于国家大力支持的行业，发展前景广阔；公司主要收入来自于主营业务相关的收入，不存在依赖偶发交易或者事项；报告期内，公司现金流良好，虽然报告期内的收入与去年同期相比降低了 7.82%，净利润与去年同期相比降低了 91.38%，但都是在正常可控范围之内，主要原因为天气因素导致营业收入下降且企业发展需求导致营业成本上升所致。经过十多年的运营，公司管理层积累了丰富的旅游产业经营与管理经验，不断积极引进先进成熟的管理理念、方法和优秀的管理人才，公司正处于发展的黄金时期。报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。公司和全体员工没有发生违法、违规行为。公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、公司治理不完善风险

2016 年 3 月 18 日，有限公司整体变更为股份公司。根据《公司章程》，公司设立了股东大会、董事会、监事会，并结合自身业务特点和内部控制要求设置了内部机构。但股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和完善，且公司暂时没有建立专门的风险识别和评估部门。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治

理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

应对措施：公司将进一步提升管理水平，完善管理流程和内部控制制度，提高公司的整体运营效率。

2、自然灾害风险

公司所经营的旅游服务依托于华中地区少有的大面积草原和湖泊等自然景观，在自然景观的基础上进行旅游资源的开发，吸引游客观光、娱乐。自然灾害的发生对自然景观会产生直接的影响，例如地震、火灾和恶劣天气等大型自然灾害会严重地破坏自然景观，从而降低旅游服务和产品的质量，不仅增加了公司因修缮景区而产生的成本，而且会减少游客流量，影响公司业务收入。

应对措施：公司针对以上情况制定了灾害应对方法与制度，并针对性的对容易出现险情的位置每天加强人员检查，由于我公司管理到位，2017 年公司景区未在自然灾害中受到损失。

3、安全事故风险

景区内的娱乐活动丰富，既有轻松惬意的观光活动，也有惊险刺激的游乐项目，例如滑草、高山滑水、骑马等，尽管公司已经建立了安全管理制度，每一个项目都有工作人员负责安全管理，但是景区人流量大，不排除会发生游客受伤的小概率事件。安全事故的发生会影响到游客的心理活动，不仅会降低娱乐项目的受欢迎程度，而且会影响到公司的对外形象，从而影响公司经营。

应对措施：公司成立有安全事故控制部，各个项目点均安排有安全员，并在保险公司购买针对游客安全事故赔付保险。

4、现金交易风险

公司所处行业为旅游景区开发和经营，散客是主要的销售渠道，现金收款金额占比较大，如果公司内部控制执行不到位或者现金收支管理出现疏漏，将可能出现现金收支不实、收入核算不完整的风险。

应对措施：公司针对销售收入制定了较为严格的内部控制制度，并严格遵照执行。公司已和中国工商银行股份有限公司黄陂支行达成协议，实施收银系统电子信息化管理，以降低现金收款比例，防范现金交易风险，保证销售收入的真实性、完整性。该系统将于 2018 年正式运行。

5、在租赁土地上修建建筑物及构筑物存在被拆除或受处罚风险

公司在租赁的张家榨村的集体土地上修建了演艺厅、全羊楼、水泵房、厕所、停车场、假山、长廊、亭子、桥、道路等景区必要的配套地面建筑物和构筑物，依据租赁合同，公司在租赁期内对其拥有合法占有、使用权及收益权。但是上述部分建筑目前并不符合我国土地管理及房屋管理相关法律法规的规定，存在被依法拆除的风险。

应对措施：公司实际控制人出具了承诺：若出现相关机关对上述建筑物及地上附着物作出拆除或处

罚的情况，由实际控制人承担相应责任。

6、资产抵押风险

2016 年 5 月公司与武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行签订借款合同，向其借款 79,000,000.00 元，以长安鑫盛房产提供抵押；2016 年 9 月与武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行签订借款合同，向其借款 19,000,000.00 元，以公司房产提供抵押。若公司在贷款到期后无法偿还借款，则银行可能会处置合同抵押物相关资产，给公司经营带来不利影响。

应对措施：近几年是旅游行业的高峰期，公司贷款主要用于景区建设和增加娱乐设置，贷款还款时间长，每年公司增加的收入可覆盖到期贷款，不会给公司带来不利影响。

7、在建工程未取得建设相关证照或受处罚的风险

公司报告期内新投入使用固定资产包括新建酒店和配电房，其在施工期间尚未取得《建设用地规划许可证》、《建设工程规划许可证》、《建筑工程施工许可证》等许可证。公司在尚未取得相关证照的情况下进行建设施工并将相关设施投入使用，违反相关法律法规定，存在安全隐患，并可能受到主管部门处罚。

应对措施：目前公司正在补办相关手续，存在短期内无法办理完成相关手续的风险。下一步公司将加大与政府相关部门的沟通，尽快补办相关手续。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
武汉长安鑫盛投资有限公司、吴建顺	融资担保	79,000,000.00	是	2016年8月25日	2016-005
武汉草原腾达投资有限公司	资金拆借	23,898,678.79	是	2017年4月25日	2017-018
武汉草原腾达投资有限公司	资金拆借	25,595,600.00	是	2017年7月20日	2017-031
吴建顺	资金拆借	10,000,000.00	是	2017年10月31日	2017-039
总计	-	138,494,278.79	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易是公司出于业务发展需要，为抓住市场机会，满足日常流动资金的需求而向关联方借款，有助于公司的进一步发展；关联方无偿提供借款，未向公司收取任何费用，不存在损害公司或其他股东利益的情形。

（二）承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》：未投资其他与木兰股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与木兰股份相同、类似的经营活动；也未在与木兰股份经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与木兰股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；当本人（或本企业）及控制的企业与木兰股份之间存在竞争性同类业务时，本人（或本企业）及控制的企业放弃同木兰股份的业务竞争；本人（或本企业）及控制的企业不向其他在业务上与木兰股份相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持。

履行情况：报告期内，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、所有董事、监事、高级管理人员及核心技术人员未违反承诺。

2、公司实际控制人、控股股东已经出具了《股份限售的承诺函》：将严格遵守《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》的规定，不得超出“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年”的规定进行股票交易，也不要求公司回购该部分股份。

履行情况：报告期内，公司实际控制人、控股股东未违反承诺。

3、公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员已经出具了《关于不占用公司资金的承诺函》：本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业在与木兰股份发生的经营性往来中，不占用木兰股份资金。木兰股份不以下列方式将资金直接或间接提供给本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业使用：有偿或无偿地拆借公司的资金给本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业使用；通过银行或非银行金融机构向本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业提供委托贷款；委托本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业进行投资活动；为本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本人（或本企业）及本人（或本企业）直接或间接控制的企业偿还债务；全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会认定的其他方式。

履行情况：报告期内，公司实际控制人、持有公司 5%以上股份的股东、董事、监事、高级管理人员未违反承诺。

4、公司管理层承诺将在今后的日常管理中严格遵守《公司章程》、《关联交易管理制度》、《对外投

资管理制度》、《对外担保管理制度》等有关规定，履行相应程序。公司持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员已经出具了《关于减少并规范关联交易及资金往来的承诺函》，承诺：尽量减少并规范公司与关联方之间的关联交易及资金往来，对于无法避免的关联交易，公司与关联方将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行交易，并严格履行关联交易决策程序和信息披露义务。

履行情况：报告期内，公司向武汉草原腾达投资有限公司借款 23,898,679.79 元，未及时履行内部审议程序，2017 年 4 月 24 日公司召开第一届董事会第六次会议对上述交易进行审议；2017 年 5 月 16 日，公司召开 2016 年年度股东大会审议通过了上述议案。报告期内，公司向控股股东、实际控制人吴建顺借款 1000 万元，未及时履行内部审议程序，2017 年 10 月 27 日，公司召开第一届董事会第十次会议对上述交易进行审议；2017 年 11 月 15 日，公司召开 2017 年第五次临时股东大会审议通过了上述议案。除上述事项外，报告期内未违反该承诺。

5、公司在租赁土地上修建了必要的景区内设施和地上附着物，部分建筑目前并不符合我国土地管理及房屋管理相关法律法规的规定，存在被依法拆除的风险。公司实际控制人出具了承诺：若出现相关机关对上述建筑物及地上附着物做出拆除或处罚的情况，由实际控制人承担相应责任。

履行情况：报告期内，未发生被要求拆除的情况。

6、2016 年 3 月 16 日，公司控股股东、实际控制人出具《承诺函》，承诺：“上述增资是真实有效的，该等 1800 万元款项及增资产生的股东权益，不存在现实和潜在的包括但不限于股东权益、分红权及债权等纠纷。如若过去、今后有任何第三方对该等款项、该次增资及相应的股东权益、分红权、债券等权益主张权利和/或提出异议，或者税务机关要求对该等增资补缴税款及滞纳金，而导致木兰有限遭受损失，本人自愿承担因此产生的全部法律责任，采取包括但不限于现金弥补等方式补偿由此给木兰有限造成的全部经济损失。”

履行情况：报告期内，未出现第三方提出异议或者税务机关要求对该等增资补缴税款及滞纳金的情形，公司控股股东、实际控制人未违反承诺。

7、有限公司时期，公司管理层对施工招标管理并不规范，也未经内部决策程序。建设施工的关联方并无相应资质，并不符合法律规定，鉴于该建设项目未发生安全责任事故，亦未发生质量问题。公司实际控制人出具了承诺：若出现相关机关对上述建设施工项目作出拆除或处罚的情况，由实际控制人承担相应责任。

履行情况：报告期内，未出现相关机关对上述建设施工项目作出拆除或处罚的情况，实际控制人未违反承诺。

8、2016 年 4 月 20 日，公司实际控制人出具承诺：“立即着手办理在建项目所需的所有证照。如公

司在建工程因未取得相关证照而受到相关主管部门的处罚，或者在施工过程中发生安全事故，本人作为公司实际控制人自愿承担一切责任和损失，并承诺不向公司追偿。”

履行情况：报告期内未违反承诺。

9、由于规范性意识不强，公司在 2015 年 12 月 10 日之前未办理排污许可证。但报告期内公司在生产经营活动中未因违反环境保护方面的法律、法规而受到行政处罚和立案调查的情形。且公司承诺未来将规范经营、严格遵守环境保护方面的法律和法规。

履行情况：未违反承诺。

10、公司实际控制人吴建顺、聂权、聂传伟出具书面承诺：“如将来因任何原因出现需木兰股份补缴社会保险、滞纳金和住房公积金之情形或被相关部门处罚，本人将无条件支付所有需补缴的社会保险金、住房公积金、应缴纳的滞纳金及罚款款项，且在承担相关责任后不向木兰股份追偿，保证木兰股份不会因此遭受任何损失。”

履行情况：报告期内，未发生被要求补缴社会保险、滞纳金和住房公积金之情形或被相关部门处罚的情况，实际控制人未违反承诺。

11、为规范非全日制用工和社保缴纳不规范的情况，公司控股股东、实际控制人吴建顺、聂权、聂传伟出具承诺声明：（1）公司在 2016 年 9 月 30 日将与非全日制用工人员重新签订书面非全日制用工合同，对于工作时间、劳动报酬及支付结算周期等严格按照《劳动合同法》的规定进行约定并履行。（2）公司在 2016 年 9 月 30 日前为符合缴纳条件的员工缴纳社会保险和公积金。（3）公司实际控制人承诺按照上述时间，全力督促公司进行整改，确保合法合规。

履行情况：未违反承诺。

除上述情形外，无其他需要履行的已披露承诺事项。

（三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋及建筑物	抵押	13,728,495.30	5.85%	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权	抵押	1,804,474.37	0.77%	银行贷款抵押
总计	-	15,532,969.67	6.62%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	36,994,414	36,994,414	46.24%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	15,156,750	15,156,750	18.95%
	董事、监事、高管	0	0.00%	15,356,750	15,356,750	19.20%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0
有限售条件股份	有限售股份总数	80,000,000	100.00%	-36,994,414	43,005,586	53.76%
	其中：控股股东、实际控制人	52,384,000	65.48%	-11,311,750	41,072,250	51.34%
	董事、监事、高管	53,984,000	67.48%	-12,311,750	41,672,250	52.09%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0
总股本		80,000,000	-	0	80,000,000	-
普通股股东人数		19				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴建顺	28,384,000	3,845,000	32,229,000	40.29%	23,072,250	9,156,750
2	聂权	12,000,000	0	12,000,000	15.00%	9,000,000	3,000,000
3	聂传伟	12,000,000	0	12,000,000	15.00%	9,000,000	3,000,000
4	聂建平	10,464,000	0	10,464,000	13.08%	0	10,464,000
5	上海道旭股权投资基金管理有限公司	8,000,000	2,400,000	5,600,000	7.00%	0	5,600,000
合计		70,848,000	6,245,000	72,293,000	90.37%	41,072,250	31,220,750

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东吴建顺与股东聂权、聂传伟为关联方，三者系父子关系，吴建顺为聂权、聂传伟之父，且三人被认定为公司的实际控制人；股东吴建顺与股东聂建平为关联方，两者系兄弟关系；股东聂权与股东聂传伟为关联方，两者系兄弟关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

控股股东：吴建顺

截至 2017 年 12 月 31 日，股东吴建顺持有的公司股份 32,229,000 股，持股比例为 40.29%，是公司的控股股东。

吴建顺，男，中国国籍，大专学历，无境外永久居留权，建筑中级工程师。1990 年 5 月至 1995 年 12 月，于江源房地产开发有限公司任副总经理；1996 年 1 月至 1998 年 12 月，于锦华大酒店任总经理；1999 年 1 月至 2001 年 5 月自由职业；2001 年 6 月，武汉长安房地产开发有限公司设立，任董事长；2003 年 12 月至今，任武汉汇丰投资有限公司董事；2006 年 2 月至 2010 年 2 月，任武汉市人大代表；2006 年 2 月至今，任武汉市政协委员；2006 年 3 月至 2008 年 4 月，任武汉木兰草原旅游发展有限公司任法定代表人、执行董事；2009 年 7 月至 2016 年 3 月，任武汉长安鑫盛投资有限公司监事；2012 年 10 月至 2015 年 6 月，任武汉木兰草原旅游发展有限公司董事；2013 年 11 月至今，任武汉后花园生态农业发展有限公司董事兼总经理；2016 年 2 月至今，任武汉木兰草原旅游发展股份有限公司董事长。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

（二）实际控制人情况

实际控制人：吴建顺、聂权、聂传伟

公司股东吴建顺和聂权、聂传伟合计持有公司股份 56,229,000 股，占公司股份总额的 70.29%，吴建顺与聂权、聂传伟系父子，其中吴建顺持有公司股份 32,229,000 股，占公司股份总额的 40.29%；聂权持有公司股份 12,000,000 股，占公司股份总额的 15.00%；聂传伟持有公司股份 12,000,000 股，占公司股份总额的 15.00%；且吴建顺先生担任公司的董事长，负责公司重大事项的决策，聂权担任公司的法定代表人、总经理，聂传伟担任董事，吴建顺与聂权、聂传伟能够对公司的经营决策事项形成一致意见并采取一致行动，在公司重大事务决策以及重大会议（包括但不限于历次股东会、股东大会）的表决、投票中均做出了一致的意思表示，是公司的一致行动人，且三者于 2015 年 12 月 25 日签署了《共同控制协议》。此外，吴建顺与聂权、聂传伟均具体参与公司的实际经营，在公司经营决策、人事、财务管理上均可施予重大影响。因此，吴建顺与聂权、聂传伟能共同控制公司，是公司的实际控制人。

吴建顺，参照（一）控股股东情况。

聂权，男，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2014年毕业于澳洲迪肯大学，获得金融和管理双学位。2015年6月至2016年2月，任武汉木兰草原旅游发展有限公司执行董事；2016年2月至今，任武汉木兰草原旅游发展股份有限公司法定代表人、董事、总经理。

聂传伟，男，中国国籍，本科学历，无境外永久居留权。2010年5月至2013年9月，任武汉木兰草原旅游发展有限公司副总经理；2013年9月至2015年6月自由职业；2015年6月至2016年3月，任武汉草原腾达投资有限公司董事；2016年2月至今，任武汉木兰草原旅游发展股份有限公司董事。任公司的董事，吴建顺与聂权、聂传伟能够对公司的经营决策事项形成一致意见并采取一致行动。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	中国工商银行武汉市黄陂支行	10,000,000.00	5.39%	2017年1月6日-2027年1月5日	否
银行借款	中国工商银行武汉市黄陂支行	30,000,000.00	5.39%	2016年12月30日-2026年12月28日	否
银行借款	武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行	19,000,000.00	7.50%	2016年9月14日-2021年4月18日	否
银行借款	武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行	79,000,000.00	7.50%	2016年5月16日-2021年4月18日	否
银行存款	武汉农村商业银行股份有限公司黄陂支行	33,000,000.00	8.40%	2015年2月12日-2018年2月10日	否
银行存款	中国农业银行股份有限公司武汉黄陂支行	40,000,000.00	7.50%	2014年2月18日-2019年12月20日	否
合计	-	211,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

适用 不适用

（二）利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴建顺	董事长	男	54	大专	2016年2月18-2019年2月17日	否
聂权	董事、总经理	男	29	本科	2016年2月18-2019年2月17日	是
聂传伟	董事	男	28	本科	2016年2月18-2019年2月17日	是
王佳	董事	男	49	硕士	2016年2月18-2019年2月17日	否
李伟	董事、财务总监、董事会秘书	男	59	大专	2016年2月18-2019年2月17日	是
魏国华	监事会主席	女	52	硕士	2016年2月18-2019年2月17日	否
袁红兵	监事	男	46	中专	2016年2月18-2019年2月17日	否
黄胜男	监事	女	35	中专	2016年2月18-2018年3月20日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间关系：董事长吴建顺与董事聂权、聂传伟为关联方，三者系父子关系，吴建顺为聂权、聂传伟之父；董事聂权与董事聂传伟为关联方，两者系兄弟关系；董事聂权与监事会主席魏国华为关联方，两者系女婿关系，魏国华为聂权之岳母。

董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间关系：董事吴建顺为控股股东，与董事聂权、

聂传伟为关联方，三者系父子关系，吴建顺为聂权、聂传伟之父，且三人被认定为公司的实际控制人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴建顺	董事长	28,384,000	3,845,000	32,229,000	40.29%	0
聂权	董事、总经理	12,000,000	0	12,000,000	15.00%	0
聂传伟	董事、总经理	12,000,000	0	12,000,000	15.00%	0
王佳	董事	0	0	0	0.00%	0
李伟	董事、财务总监、董事会秘书	800,000	0	800,000	1.00%	0
魏国华	监事会主席	0	0	0	0%	0
袁红兵	监事	0	0	0	0%	0
黄胜兰	监事	0	0	0	0%	0
合计	-	53,184,000	3,845,000	57,029,000	71.29%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内高管变动情况如下表：

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
胡宗军	副总经理	离任	无	个人原因

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内无新任董事、监事、高管。

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	9	15
财务人员	11	29
销售人员	3	8
技术人员	3	3
生产人员	76	80
员工总计	102	135

按教育程度分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

博士	0	
硕士	0	
本科	13	18
专科	89	117
专科以下	0	
员工总计	102	135

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才变动、人才引进及招聘情况：公司为改变原有人员结构严重老龄化现象，积极引进了具有大专及以上学历、旅游管理经验丰富的人才充实到管理人员岗位和其他关键岗位，提升公司人员的综合素质，打造具有竞争力的员工队伍。

2、培训情况：为配合公司的发展目标，提升人力绩效以及员工素质，增强员工对本职工作技能的掌握及对企业文化的了解，全面提高员工岗位胜任素质和工作效率，公司报告期内定期对各级人员进行培训并实施考核管理。制定培训的原则为依托于公司业务发展与组织能力提升的需求，重在全员参与，重点提高，讲究实效并推动学习型组织的建立。

3、薪酬政策：为激发员工工作积极性，促进业绩发展，公司结合生产经营岗位的特点和实际，制定了具有竞争力和激励性的薪酬方案，员工收入与工作绩效均与公司效益挂钩。公司截止报告期前没有承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
李守海	网络运营经理	0
李颖	项目经理	0
黄胜男	职工监事	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心员工没有变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	√是 □否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司制定了《募集资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等管理制度。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的治理机制对股东的知情权、参与权、质询权和表决权的保护主要体现在：首先，公司治理机制有效的规范了公司的运行，股东通过股东大会对公司的重大决策起决定作用，从公司发展的角度实现了对股东的参与权及表决权的保护；其次，公司治理机制中，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的利益不被侵害；再次，在公司章程中具体明确了股东知情权及质询权，当股东相关权利受到侵害时可运用司法程序来保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的实现。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等规定，建立健全了募集资金、年度报告重大差错责任追究等重大事项管理制度，不断完善内部治理机制。报告期内，公司股东大会、董事会和监事会的召集、召开程序符合有关法律、法规及《公司章程》等要求，公司重大决策均按

照规定履行了必要的审议程序，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定及《信息披露制度》，保证真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

4、公司章程的修改情况

2017 年 7 月 10 日第一届董事会第七次会议审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》，2017 年 7 月 27 日，该议案经 2017 年第三次临时股东大会审议通过。

《公司章程》第二章第十二条原为：“对旅游业的投资，旅游产品的开发，农业、林业观光项目的开发，其他游览景区管理，园林绿化，水产养殖、销售，生态农业开发，苗木、花卉种植、销售，百货销售，散装食品，预包装食品批发兼零售，大型餐馆（中餐类制售，不含凉菜、不含裱花蛋糕、不含生食海产品），体育健身服务；会务服务。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

修改后第十二条内容为：“对旅游业的投资，旅游产品的开发，农业、林业观光项目的开发，其他游览景区管理，园林绿化，水产养殖、销售，生态农业开发，苗木、花卉种植、销售，百货销售，散装食品，预包装食品批发兼零售，大型餐馆：热食类食品制售；冷食类食品制售；生食类食品制售；半成品类食品制售；糕点类食品制售（不含裱花蛋糕）；自制饮品制售（含自制生鲜乳饮品）；预包装食品销售（含冷藏冷冻食品）；体育健身服务；会务服务；住宿服务；酒店管理。（依法须经审批的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	1、2017 年 1 月 24 日第一届董事会第四次会议审议了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈定向增发之股份认购协议〉的议案》、《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于设立公司募集资金专用账户并拟签署〈募集资金三方监管协议〉的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务报告审计机构的议

案》、《关于补充审议公司向银行借款并由关联方提供担保的议案》、《关于召开 2017 年第一次临时股东大会的议案》；

2、2017 年 3 月 27 日第一届董事会第五次会议，审议了《关于终止公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理关于终止股票发行相关事宜的议案》、《关于召开 2017 年第二次临时股东大会的议案》；

3、2017 年 4 月 24 日第一届董事会第六次会议，审议了通过了《关于〈2016 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配的预案〉的议案》、《关于追认公司与武汉草原腾达投资有限公司偶发性关联交易的议案》、《关于制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》、《关于提请召开 2016 年度股东大会的议案》；

4、2017 年 7 月 10 日第一届董事会第七次会议，审议通过了《关于变更公司经营范围并修改〈公司章程〉的议案》、《关于提议召开 2017 年第三次临时股东大会的议案》；

5、2017 年 7 月 19 日第一届董事会第八次会议，审议了《关于审计公司向关联方武汉草原腾达投资有限公司借款的议案》、《关于召开 2017 年第四次临时股东大会的议

		<p>案》；</p> <p>6、2017 年 8 月 27 日第一届董事会第九次会议，审议通过了《武汉木兰草原旅游发展股份有限公司 2017 年半年度报告》；</p> <p>7、2017 年 10 月 27 日第一届董事会第十次会议，审议《关于追认控股股东、实际控制人吴建顺向公司提供无息借款暨关联交易的议案》、《关于召开 2017 年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>8、2017 年 11 月 13 日召第一届董事会第十一次会议，审议《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商九州证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于提请召开 2017 年第六次临时股东大会的议案》。</p>
<p>监事会</p>	<p>2</p>	<p>1、2017 年 4 月 24 日第一届监事会第四次会议，审议通过了《关于〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配的预案〉的议案》；</p> <p>2、2017 年 8 月 27 日第一届监事事会第五次会议，审议通过了《武汉木兰草原旅游发展股份有限公司 2017 年半年度报告》。</p>

<p>股东大会</p>	<p>7</p>	<p>1、2017 年 2 月 9 日 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司股票发行方案的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于签署附生效条件的〈定向增发之股份认购协议〉的议案》、《关于制订〈募集资金管理制度〉的议案》、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2016 年度财务报告审计机构的议案》、《关于补充审议公司向银行借款并由关联方提供担保的议案》；</p> <p>2、2017 年 4 月 13 日 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于终止公司股票发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理关于终止股票发行相关事宜的议案》；</p> <p>3、2017 年 5 月 13 日 2016 年度股东大会，审议通过了《关于〈2016 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2016 年年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2016 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2017 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2016 年度利润分配的预案〉的议案》、《关于追认公司与武汉草原腾达投资有限公司偶发性关联交易的议案》、《关于制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》；</p> <p>4、2017 年 7 月 27 日 2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司经</p>
-------------	----------	---

	<p>营范围并修改<公司章程>的议案》；</p> <p>5、2017 年 8 月 4 日 2017 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于审议公司向关联方武汉草原腾达投资有限公司借款的议案》；</p> <p>6、2017 年 11 月 15 日 2017 年第五次临时股东大会，审议通过了《关于追认控股股东、实际控制人吴建顺向公司提供无息借款暨关联交易的议案》；</p> <p>7、2017 年 12 月 4 日 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与承接主办券商九州证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理本次公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》。</p>
--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次董事会、监事会、股东大会的召开没有违反《公司法》、《公司章程》及“三会”议事规则等规定的情形，亦没有损害中小股东、债权人及其他第三人合法权益的情形。股份公司能够严格依照《公司法》和《公司章程》相关规定，并按照“三会”议事规则等公司制度规范运行。股份公司成立以来，公司管理层注重加强“三会”的规范运作意识及公司制度的规范执行，重视加强内部规章制度的完整性以及制度执行的有效性。

(三) 公司治理改进情况

2016 年 3 月，公司完成工商变更，整体改制为股份公司，股份公司自创立以来，已建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理人员（含总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书）等组成的公司法人治理结构，其中监事会职工代表监事的比例未低于三分之一，并制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等公司治理制度。报告期内，公司根据《公司法》、《公司

章程》、《证券法》等有关法律法规和内部控制制度，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，并结合公司的实际情况，对原有的制度进行修订，保证各股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司在内控制度的完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够在实践中逐步得到贯彻执行。公司股东大会、董事会、监事会、管理层均严格按照法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，公司各部门严格地执行各项内部控制制度。截至报告期末，公司董事会认为内部机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，能够保证各股东依法履行各种权利，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

（四）投资者关系管理情况

1、公司按时编制、报送并在指定信息披露平台披露各期定期报告及临时报告，确保股东的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、在日常工作中，建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人之间畅通有效的沟通。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由有限公司整体变更而来，变更后严格按照《公司法》等法律法规和规章制度规范运作，逐步完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力，具体情况如下：

（一）业务独立

公司主要从事旅游资源的开发运营。公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的业务体系，独立开展业务。公司经营的重要职能完全由公司承担，不存在控股股东、实际控制人通过上述机构损害公司利益的情形。公司独立获取业务收入和利润，不存在依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

（二）资产独立

公司资产与股东的资产严格分开，并完全独立运营。公司目前业务和生产经营必需的房屋、商标及

其他资产的权属完全由公司独立享有，不存在与股东单位共用的情况。公司股东、实际控制人及其控制的其他企业法人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。公司对其所有的固定资产、商标等资产均拥有合法的所有权或使用权。股份公司设立以来，公司不存在利用所属资产、权益为股东及其控制的企业提供担保，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情形。

（三）人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、公司章程等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司董事、监事、高级管理人员的任职均符合《公司法》关于公司董事、监事和高级管理人员任职的有关规定。公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均在公司专职工作并领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事、监事以外的职务。公司遵守相关法律法规，及时建立了规范、健全的劳动、人事、工资等人事管理制度，与员工均签订了劳动合同或劳务合同，员工工资单独造册、单独发放。

（四）财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业存在财务混同的情况。

（五）机构独立

公司按照规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会和监事会，并制定了相应的议事规则。公司拥有机构设置自主权，根据生产经营需要设置了相应的职能部门，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构、业务独立，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力及风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了健全的会计核算体系，制定了完善的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司股东大会还制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等风险控制相关的内部管理制度。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。2017年4月24日，公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于制定〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》，进一步规范公司信息披

露制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、完整性、及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天职业字[2018]11456 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2018 年 4 月 23 日
注册会计师姓名	张嘉、刘运
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

武汉木兰草原旅游发展股份有限公司全体股东：

（一）、审计意见

我们审计了武汉木兰草原旅游发展股份有限公司（以下简称“木兰草原公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了木兰草原公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

（二）、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于木兰草原公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三）、其他信息

木兰草原公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

(四)、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估木兰草原公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算木兰草原公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督木兰草原公司的财务报告过程。

(五)、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对木兰草原公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致木兰草原公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关

交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	1,214,374.55	30,847,778.72
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六、2	3,580,458.46	3,756,242.61
预付款项	六、3	2,562,458.05	4,038,010.70
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	六、4	1,496,430.42	57,285,662.65
买入返售金融资产			
存货	六、5	409,889.14	103,900.60
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	3,822,142.86	
流动资产合计		13,085,753.48	96,031,595.28
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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			
投资性房地产			
固定资产	六、7	145,230,054.31	118,366,858.39
在建工程	六、8	15,479,523.53	12,629,093.43
工程物资			

固定资产清理			
生产性生物资产	六、9	44,688,345.96	47,935,008.83
油气资产			
无形资产	六、10	5,167,599.54	4,591,579.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、11	10,375,630.26	10,752,552.05
递延所得税资产	六、12	465,017.87	829,214.32
其他非流动资产			
非流动资产合计		221,406,171.47	195,104,306.43
资产总计		234,491,924.95	291,135,901.71
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	3,794,517.53	1,815,296.35
预收款项	六、14	279,373.71	1,130,839.31
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	881,279.00	882,308.00
应交税费	六、16	1,219,094.71	2,658,339.88
应付利息	六、17	143,333.33	181,066.67
应付股利			
其他应付款	六、18	49,344,241.2	7,533,978.12
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	六、19		25,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		55,661,839.48	39,201,828.33
非流动负债：			
长期借款	六、20	86,000,000.00	160,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		86,000,000.00	160,000,000.00
负债合计		141,661,839.48	199,201,828.33
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、22	1,542,390.74	1,542,390.74
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、23	1,128,769.47	1,039,168.26
一般风险准备			
未分配利润	六、24	10,158,925.26	9,352,514.38
归属于母公司所有者权益合计		92,830,085.47	91,934,073.38
少数股东权益			
所有者权益合计		92,830,085.47	91,934,073.38
负债和所有者权益总计		234,491,924.95	291,135,901.71

法定代表人：聂权

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：陈波

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		59,325,460.53	64,355,870.80
其中：营业收入	六、25	59,325,460.53	64,355,870.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		58,928,981.19	59,161,902.48
其中：营业成本	六、25	36,535,153.16	30,690,410.46
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			
税金及附加	六、26	1,044,277.23	1,365,394.48
销售费用	六、27	7,147,154.09	5,449,814.51
管理费用	六、28	9,772,061.06	10,306,127.86
财务费用	六、29	7,350,871.78	8,162,241.75
资产减值损失	六、30	-2,920,536.13	3,187,913.42
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		0	0
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		0	0
汇兑收益（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
其他收益	六、31	3,874,720.20	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,271,199.54	5,193,968.32
加：营业外收入	六、32	46,621.78	6,582,624.40
减：营业外支出	六、33	3,052,501.53	650,721.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,265,319.79	11,125,871.48
减：所得税费用	六、34	369,307.7	734,188.84
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		896,012.09	10,391,682.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润			
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		896,012.09	10,391,682.64
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		896,012.09	10,391,682.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		896,012.09	10,391,682.64
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.13
（二）稀释每股收益		0.01	0.13

法定代表人：聂权 主管会计工作负责人：李伟 会计机构负责人：陈波

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	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		61,332,018.34	62,532,187.54
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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	六、35	5,244,644.76	5,575,404.87
经营活动现金流入小计		66,576,663.10	68,107,592.41
购买商品、接受劳务支付的现金		13,077,832.29	11,616,086.04
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		12,869,838.72	11,296,222.65
支付的各项税费		3,556,861.23	5,003,740.35
支付其他与经营活动有关的现金	六、35	11,990,562.48	8,254,857.62

经营活动现金流出小计		41,495,094.72	36,170,906.66
经营活动产生的现金流量净额		25,081,568.38	31,936,685.75
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		8,240.00	72,120.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六、35	60,000,000.00	
投资活动现金流入小计		60,008,240.00	72,120.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		34,982,795.98	38,745,058.16
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			68,068,371.96
投资活动现金流出小计		34,982,795.98	106,813,430.12
投资活动产生的现金流量净额		25,025,444.02	-106,741,310.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	128,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、35	69,894,279.79	
筹资活动现金流入小计		79,894,279.79	128,000,000.00
偿还债务支付的现金		109,000,000.00	16,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,251,016.57	8,754,714.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、35	42,383,679.79	
筹资活动现金流出小计		159,634,696.36	24,754,714.35
筹资活动产生的现金流量净额		-79,740,416.57	103,245,285.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	六、36	-29,633,404.17	28,440,661.28
加：期初现金及现金等价物余额	六、36	30,847,778.72	2,407,117.44
六、期末现金及现金等价物余额	六、36	1,214,374.55	30,847,778.72

法定代表人：聂权

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：陈波

(四) 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	80,000,000.00				1,542,390.74				1,039,168.26		9,352,514.38		91,934,073.38
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00				1,542,390.74				1,039,168.26		9,352,514.38		91,934,073.38
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									89,601.21		806,410.88		896,012.09
（一）综合收益总额											896,012.09		896,012.09
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									89,601.21		-89,601.21		

1. 提取盈余公积								89,601.21		-89,601.21		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）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												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	80,000,000.00				1,542,390.74			1,128,769.47		10,158,925.26		92,830,085.47

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公 积	减： 库 存 股	其他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	80,000,000.00							390,239.07		1,152,151.67		81,542,390.74	
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	80,000,000.00							390,239.07		1,152,151.67		81,542,390.74	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					1,542,390.74			648,929.19		8,200,362.71		10,391,682.64	
（一）综合收益总额										10,391,682.64		10,391,682.64	
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配								1,039,168.26		-1,039,168.26			

1. 提取盈余公积								1,039,168.26		-1,039,168.26		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转				1,542,390.74				-390,239.07		-1,152,151.67		
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				1,542,390.74				-390,239.07		-1,152,151.67		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	80,000,000.00			1,542,390.74				1,039,168.26		9,352,514.38		91,934,073.38

法定代表人：聂权

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：陈波

武汉木兰草原旅游发展股份有限公司

2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

武汉木兰草原旅游发展股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“木兰草原”）是由聂建顺、邓宗仁、付云斌、聂建平、聂德发、聂建新、庞爱国、周天金、张勇、聂荣高 10 名自然人共同发起设立的有限责任公司，于 2006 年 3 月 28 日取得武汉市工商行政管理局黄陂分局颁发的 4201162101897 号企业法人营业执照。设立时注册资本 200 万元，由 10 名自然人分两期以货币资金方式出资，第一期出资时间为 2006 年 3 月 27 日，出资金额 100 万元，第二期出资时间为 2007 年 3 月 8 日，出资金额 100 万元。上述设立出资分别经武汉盘龙会计师事务所有限责任公司于 2006 年 3 月 27 日出具武盘会验[2006]46 号验资报告及湖北鸿飞会计师事务所有限公司于 2007 年 3 月 8 日出具鸿飞验字[2007]第 097 号验资报告予以验证。

设立时的股权结构为：

股东	出资额（万元）	股份比例（%）	出资形式
聂建顺	50.00	25.00	货币资金
邓宗仁	30.00	15.00	货币资金
付云斌	30.00	15.00	货币资金
聂建平	30.00	15.00	货币资金
聂德发	20.00	10.00	货币资金
聂建新	10.00	5.00	货币资金
庞爱国	10.00	5.00	货币资金
周天金	10.00	5.00	货币资金
张勇	5.00	2.50	货币资金
聂荣高	5.00	2.50	货币资金
合计	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>	

本公司设立后股权变化情况：

1. 第一次增资

根据 2009 年 6 月 2 日股东会议决定，公司增加注册资本 1,800 万元，增资后公司的注册资本为 2,000 万元，其中聂建顺持有公司 500 万股份，持股比例 25%，邓宗仁持有公司 300

万股份，持股比例 15%，付云斌持有公司 300 万股份，持股比例 15%，聂建平持有公司 300 万股份，持股比例 15%，聂德发持有公司 200 万股份，持股比例 10%，聂建新持有公司 100 万股，持股比例 5%，庞爱国持有公司 100 万股，持股比例 5%，周天金持有公司 100 万股，持股比例 5%，张勇持有公司 50 万股，持股比例 2.5%，聂荣高持有公司 50 万股，持股比例 2.5%。上述增资业务经湖北华宇会计师事务所有限公司出具鄂华宇验字[2009]WYH269 号验资报告予以验证。

2. 第一次股权变更

2012 年 10 月 23 日，因原股东聂荣高去世，故将持有的本公司 50 万股份变更至其配偶胡腊珍名下。股权变更后，胡腊珍持有公司 50 万股，持股比例为 2.5%。

3. 第二次股权变更

2012 年 10 月 8 日，聂建顺与邓宗仁、聂德发、聂建新、胡腊珍，罗淑玲与庞爱国、张勇，聂建平与付云斌、张勇，宋丽与张勇分别签订了《股权转让协议》。股权转让后，聂建顺持有公司 1,150 万股份，持股比例 57.5%，聂建平持有公司 375.42 万股份，持股比例 18.771%，付云斌持有公司 254.24 万股份，持股比例 12.712%，周天金持有公司 100 万股份，持股比例 5%，罗淑玲持有公司 84.74 万股份，持股比例 4.237%，庞爱国持有公司 16.94 万股份，持股比例 0.847%，张勇持有公司 16.94 万股份，持股比例 0.847%，宋丽持有公司 1.72 万股份，持股比例 0.086%。

4. 第二次增资

根据 2013 年 4 月 3 日股东会议决定，由吴建顺（原聂建顺更名，下同）、聂建平、付云斌、罗淑玲、庞爱国、张勇、宋丽对本公司以货币资金增资 2,000 万元，其中吴建顺增资 1,235.60 万元，聂建平增资 389.80 万元，付云斌增资 254.20 万元，罗淑玲增资 84.80 万元，庞爱国增资 17.00 万元，张勇增资 17.00 万元，宋丽增资 1.60 万元。上述增资业务经湖北中邦联合会计师事务所出具鄂中邦会[2013]验字 B4-024 号验资报告予以验证。本次增资完成后，公司注册资本为 4,000 万元，其中吴建顺持有公司 2,385.60 万股份，持股比例 59.64%，聂建平持有公司 765.22 万股份，持股比例 19.13%，付云斌持有公司 508.44 万股份，持股比例 12.71%，罗淑玲持有公司 169.54 万股份，持股比例 4.24%，周天金持有公司 100 万股份，持股比例 2.5%，庞爱国持有公司 33.94 万股份，持股比例 0.85%，张勇持有公司 33.94 万股份，持股比例 0.85%，宋丽持有公司 3.32 万股份，持股比例 0.08%。

5. 第三次股权变更

2013 年 8 月 15 日，因原股东周天金去世，故将持有公司的 100 万股份变更至其配偶尹爱华名下。股权变更后，尹爱华持有公司 100 万股份，持股比例 2.5%。

6. 第四次股权变更

2015 年 6 月 19 日，罗淑玲、张勇、庞爱国、宋丽、尹爱华与聂权签订了《股权转让协议》，罗淑玲将持有公司 169.54 万股份、尹爱华将持有公司 100 万股份、张勇将持有公司

33.94 万股份、庞爱国将持有公司 33.94 万股份、宋丽将持有公司 3.32 万股份转让给聂权。股份转让后，聂权持有公司 340.74 万股份，持股比例 8.52%。同时法定代表人由付云斌变更为聂权。

7. 第三次增资

根据 2015 年 6 月 13 日股东会议决定，由吴建顺、聂建平、付云斌、聂权以货币资金向公司增资 4,000 万元，增资后公司的注册资本为 8,000 万元，其中吴建顺持有公司 4,900 万股份，持股比例 61.25%，聂建平持有公司 1,446.42 万股份，持股比例 18.08%，付云斌持有公司 995.24 万股份，持股比例 12.44%，聂权持有公司 658.34 万股份，持股比例 8.23%。上述增资业务经武汉嘉丰会计师事务所有限责任公司出具武嘉验字（2015）第 6-027 号验资报告予以验证。

8. 第五次股权变更

2015 年 12 月 24 日，吴建顺、聂建平、付云斌、聂权、聂传伟、上海道旭股权投资基金管理有限公司、李伟、胡宗军、张盼、吴天一、宁苗签订了《股权转让协议》，股份转让后，吴建顺持有公司 2,838.40 万股份，持股比例 35.48%，聂权持有公司 1,200 万股份，持股比例 15%，聂传伟持有公司 1,200 万股份，持股比例 15%，聂建平持有公司 1,046.40 万股份，持股比例 13.08%，上海道旭股权投资基金管理有限公司持有公司 800 万股份，持股比例 10%，付云斌持有公司 515.2 万股份，持股比例 6.44%，李伟持有公司 80 万股份，持股比例 1%，胡宗军持有公司 80 万股份，持股比例 1%，张盼持有公司 80 万股份，持股比例 1%，吴天一持有公司 80 万股份，持股比例 1%，宁苗持有公司 80 万股份，持股比例 1%。

9. 股份制改制

根据关于整体变更设立股份公司的股东会决议、本公司发起人协议和整体变更后公司章程的规定，整体变更后本公司申请登记的注册资本为人民币捌仟万元整。本公司以 2015 年 12 月 31 日为基准日的净资产为 8,154.24 万元，经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具天职业字[2016]1263 号审计报告，经沃克森（北京）国际资产评估有限公司上海分公司评估，并出具了沃克森评报字[2016]第 0052 号资产评估报告，净资产账面值 8,154.24 万元，评估值 13,719.88 万元，评估增值 5,565.64 万元，各出资人在此基础上确认的原武汉木兰草原旅游发展有限公司净资产价值为 8,154.24 万元。本公司全体股东已于 2015 年 12 月 31 日（验资截止日）将经审计的净资产 8,154.24 万元折合为本公司股本 8,000.00 万元，余额计入资本公积 154.24 万元。

本公司于 2016 年 8 月 16 日起在全国股转系统挂牌公开转让；证券简称：木兰股份；证券代码：838911。

2017 年 12 月 29 日，根据中国证券登记结算有限责任公司北京分公司提供的证券持有人名册信息。吴建顺持有公司 3,222.90 万股份，持股比例 40.2862%，聂权持有公司 1,200 万股份，持股比例 15%，聂传伟持有公司 1,200 万股份，持股比例 15%，聂建平持有公司

1,046.40 万股份，持股比例 13.08%，上海道旭股权投资基金管理有限公司持有公司 560 万股份，持股比例 7%，付云斌持有公司 515.2 万股份，持股比例 6.44%，李伟持有公司 80 万股份，持股比例 1%，胡宗军持有公司 80 万股份，持股比例 1%，喻柔辉持有公司 40 万股份，持股比例 0.50% 吴天一持有公司 26.7 万股份，持股比例 0.3337%，宁苗持有公司 26.7 万股份，持股比例 0.3337%，其余小股东持股比例合计小于 0.1%。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司法定代表人：聂权；注册资本：8,000 万元；统一社会信用代码：91420116783166794E；企业类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；住所：武汉市黄陂区王家河镇聂家岗。

（二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：对旅游业的投资，旅游产品开发，农业、林业观光项目的开发，其他游览景区管理，园林绿化，水产养殖、销售，生态农业开发，苗木、花卉种植、销售，百货销售，散装食品、预包装食品批发兼零售，大型餐馆：热食类食品制售；冷食类食品制售；生食类食品制售；半成品类食品制售；糕点类食品制售（不含裱花蛋糕）；自制饮品制售（含自制生鲜乳饮品）；体育健身服务，会务服务，住宿服务，酒店管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

（三）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司董事会于 2018 年 4 月 23 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内具备持续经营能力，不存在导致持续经营能力产生重大疑虑的事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）（以下简称“第 15 号文（2014 年修订）”）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本期无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是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。

（六）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，以及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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下

列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；本公司保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额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之和。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之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日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，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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减值时，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。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（七）应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准 100 万元以上（含 100 万）。

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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合及单独测试未减值的应收款项
关联方组合	仅指本公司同一控制下的关联方
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法
关联方组合	不计提坏账准备

（2）账龄分析法

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）	5	5
1-2 年（含 2 年）	10	10

2-3 年（含 3 年）	50	50
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的库存商品。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用先进先出法。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（九）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00	2.38-4.75
运输工具	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
电子设备	年限平均法	3-8	5.00	11.88-31.67
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
其他	年限平均法	2-20	5.00	4.75-47.50

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最

低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上 (含 90%)]；(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十二) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十三) 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者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：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可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

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（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

(十四) 生物资产

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。

2. 生物资产按照成本计量。生产性生物资产折旧采用年限平均法，各类生产性生物资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
林业	年限平均法	20	5.00	4.75
畜牧养殖业	年限平均法	20	5.00	4.75

3. 生物性资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，本公司对生物资产按照其账面价值与可收回金额孰低计量，按可收回金额低于账面价值的差额计提生物资产的减值准备。生物资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

4. 生物性资产的收获与处置

生物资产转变用途后的成本按转变用途时的账面价值确定；生物资产出售、毁损、盘亏时，将其处置收入扣除账面价值及相关税费后的余额计入当期损益。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40
软件	3

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形

资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十六）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十七）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

4. 设定受益计划

（1）内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。

精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

（2）其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

（十八）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司在游客入园后，主要风险和报酬得以转移，公司取得收款证据，门票金额能够可靠计量，确认收入实现；对于景区内的游艺项目，当游客支付费用，公司提供相关游乐服务时，确认收入实现；酒店餐饮业务，当游客消费并结算账款后，主要风险和报酬得以转移，相关经济利益流入企业，与收入相关的成本能够可靠计量，确认收入。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司按如下情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十) 经营租赁

经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

四、税项

主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应交增值税为销项税额减可抵扣进项税额后的余额（其中门票收入按简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税）	3%、6%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
土地使用税	非林业用地 3 元每平方米	3 元/平方米

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	1.5%
企业所得税	应纳税所得额	25%

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 3,874,720.20 元, 增加营业利润 3,874,720.20 元。

(2) 本公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定, 采用未来适用法处理。此会计政策变更对本期财务报表无影响。

(3) 本公司于 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定, 利润表新增“资产处置收益”行项目, 并追溯调整。上述会计政策变更对公司本期及上期利润表均无影响。

2. 会计估计的变更

本公司本期内无会计估计变更。

3. 前期会计差错更正

本公司本期内无前期会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明: 期初指 2017 年 1 月 1 日, 期末指 2017 年 12 月 31 日, 上期指 2016 年度, 本期指 2017 年度。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	430,768.95	373,746.41
银行存款	760,082.60	30,474,032.31
其他货币资金	23,523.00	
合计	<u>1,214,374.55</u>	<u>30,847,778.72</u>

(2) 期末无存在抵押、质押、冻结等对使用有限制的款项。

(3) 期末无存放在境外的款项。

2. 应收账款

(1) 分类列示

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)			
	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款							
账龄分析法组合	3,789,328.27	100.00	208,869.81	5.51		3,580,458.46	
关联方组合							
组合小计	<u>3,789,328.27</u>	<u>100.00</u>	<u>208,869.81</u>	<u>5.51</u>		<u>3,580,458.46</u>	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>3,789,328.27</u>	<u>100.00</u>	<u>208,869.81</u>			<u>3,580,458.46</u>	

续上表::

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)			
	单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款							
账龄分析法组合	4,013,868.54	100.00	257,625.93	6.42		3,756,242.61	
关联方组合							
组合小计	<u>4,013,868.54</u>	<u>100.00</u>	<u>257,625.93</u>	<u>6.42</u>		<u>3,756,242.61</u>	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款							
合计	<u>4,013,868.54</u>	<u>100.00</u>	<u>257,625.93</u>			<u>3,756,242.61</u>	

(2) 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,401,260.27	170,063.01	5.00
1-2 年 (含 2 年)	388,068.00	38,806.80	10.00
合计	<u>3,789,328.27</u>	<u>208,869.81</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	-48,756.12
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 报告期内无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末总额 合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
武汉白云黄鹤旅游一卡通管理公司	3,104,358.17	81.92	155,217.91
中国旅行社总社岳阳有限公司	96,260.00	2.54	4,813.00
武汉昕程国际旅游有限公司	85,289.00	2.25	4,264.45
会程武汉会议网服务有限公司	38,644.00	1.02	1,932.20
武汉市拓普思企业管理咨询有限公司	34,935.00	0.92	1,746.75
合计	<u>3,359,486.17</u>	<u>88.65</u>	<u>167,974.31</u>

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 报告期内无转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

3. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,562,458.05	100.00	3,930,150.70	97.33
1-2 年 (含 2 年)			107,860.00	2.67
合计	<u>2,562,458.05</u>	<u>100.00</u>	<u>4,038,010.70</u>	<u>100.00</u>

(2) 预付款项金额前五名情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末总额合 计数的比例 (%)
山水盛典文化产业股份有限公司	1,839,622.65	71.79

武汉立林欣悦文化传媒有限公司	186,084.20	7.26
谷绪彬	136,000.00	5.31
镇江市皇朝影视舞台服饰设计制作中心	114,000.00	4.45
武汉晟德户外广告公司	113,207.56	4.42
合计	<u>2,388,914.41</u>	<u>93.23</u>

4. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法	1,683,881.75	100.00	187,451.33	11.13	1,496,430.42
关联方组合					
组合小计	<u>1,683,881.75</u>	<u>100.00</u>	<u>187,451.33</u>	11.13	<u>1,496,430.42</u>
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>1,683,881.75</u>	<u>100.00</u>	<u>187,451.33</u>		<u>1,496,430.42</u>

续上表::

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	60,000,000.00	99.43	3,000,000.00	5.00	57,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	344,893.99	0.57	59,231.34	17.17	285,662.65
关联方组合					

组合小计	344,893.99	0.57	59,231.34	17.17	285,662.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	60,344,893.99	100.00	3,059,231.34		<u>57,285,662.65</u>

(2) 组合中，按账龄分析法组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,502,800.40	75,140.02	5.00
1-2 年 (含 2 年)	19,948.41	1,994.84	10.00
2-3 年 (含 3 年)	101,632.94	50,816.47	50.00
3 年以上	59,500.00	59,500.00	100.00
合计	<u>1,683,881.75</u>	<u>187,451.33</u>	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	128,219.99
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	3,000,000.00

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
代垫工程款		60,000,000.00
工程款	1,000,000.00	
备用金	432,099.80	107,399.80
代垫款	102,587.97	110,362.97
其他	149,193.98	127,131.22
合计	<u>1,683,881.75</u>	<u>60,344,893.99</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末总额的比 例 (%)	坏账准备 期末余额
------	------	------	----	---------------------------	--------------

湖北圣诺美照明工程有 限公司	工程款	1,000,000.00	1年内(含1年)	59.39	50,000.00
李守海	备用金	95,000.00	1年内(含1年)	5.64	4,750.00
彭连生	备用金	60,000.00	1年内(含1年)	3.56	3,000.00
彭利涛	备用金	50,000.00	1年内(含1年)	2.97	2,500.00
解国胜	代垫款	37,100.00	2-3年(含3年)	2.20	18,550.00
合计		<u>1,242,100.00</u>		<u>73.76</u>	<u>78,800.00</u>

(7) 报告期末无终止确认的其他应收款。

(8) 报告期末无转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

(9) 报告期末无应收政府补助。

5. 存货

项目	期末余额			期初余额		
	账面 余额	跌价 准备	账面 价值	账面 余额	跌价 准备	账面 价值
库存商品	409,889.14		409,889.14	103,900.60		103,900.60
合计	<u>409,889.14</u>		<u>409,889.14</u>	<u>103,900.60</u>		<u>103,900.60</u>

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	3,315,849.78	
预缴企业所得税	506,293.08	
合计	<u>3,822,142.86</u>	

7. 固定资产

(1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	55,004,454.38	863,380.44	1,198,026.00	462,887.30	109,025,658.57	<u>166,554,406.69</u>
2. 本期增加 金额	<u>38,384,512.58</u>	<u>1,686,815.15</u>		<u>95,199.07</u>	<u>2,316,157.90</u>	<u>42,482,684.70</u>
(1) 购置		1,686,815.15		95,199.07	2,316,157.90	<u>4,098,172.12</u>
(2) 在建工 程转入	38,384,512.58					<u>38,384,512.58</u>
3. 本期减少	<u>4,679,337.32</u>				<u>307,480.00</u>	<u>4,986,817.32</u>

金额						
(1) 报废	4,679,337.32				307,480.00	<u>4,986,817.32</u>
4. 期末余额	<u>88,709,629.64</u>	<u>2,550,195.59</u>	<u>1,198,026.00</u>	<u>558,086.37</u>	<u>111,034,336.47</u>	<u>204,050,274.07</u>
二、累计折旧						
1. 期初余额	10,359,931.86	407,943.59	1,082,717.24	133,305.52	36,203,650.09	<u>48,187,548.30</u>
2. 本期增加 金额	<u>2,202,390.77</u>	<u>290,260.76</u>	<u>33,789.81</u>	<u>82,886.22</u>	<u>10,163,904.12</u>	<u>12,773,231.68</u>
(1) 计提	2,202,390.77	290,260.76	33,789.81	82,886.22	10,163,904.12	<u>12,773,231.68</u>
3. 本期减少 金额	<u>1,959,671.41</u>				<u>180,888.81</u>	<u>2,140,560.22</u>
(1) 报废	1,959,671.41				180,888.81	<u>2,140,560.22</u>
4. 期末余额	<u>10,602,651.22</u>	<u>698,204.35</u>	<u>1,116,507.05</u>	<u>216,191.74</u>	<u>46,186,665.40</u>	<u>58,820,219.76</u>
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
3. 本期减少 金额						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	<u>78,106,978.42</u>	<u>1,851,991.24</u>	<u>81,518.95</u>	<u>341,894.63</u>	<u>64,847,671.07</u>	<u>145,230,054.31</u>
2. 期初账面 价值	<u>44,644,522.52</u>	<u>455,436.85</u>	<u>115,308.76</u>	<u>329,581.78</u>	<u>72,822,008.48</u>	<u>118,366,858.39</u>

(2) 报告期期末无暂时闲置固定资产。

(3) 报告期期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 报告期期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
新酒店	<u>38,622,159.06</u>	尚在办理
游客中心(新)	<u>10,832,997.38</u>	尚在办理
综合办公楼	<u>2,226,203.78</u>	尚在办理
全羊楼	<u>713,837.52</u>	尚在办理
合计	<u>52,395,197.74</u>	

8. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新酒店工程				12,629,093.43		12,629,093.43
马战项目	12,338,165.97		12,338,165.97			
景区智能化安防系统	277,296.12		277,296.12			
白鹭湖冷雾水处理设备	445,167.95		445,167.95			
演艺厅改造工程	970,303.75		970,303.75			
激流勇进项目	743,589.74		743,589.74			
和韵楼景观工程	705,000.00		705,000.00			
合计	<u>15,479,523.53</u>		<u>15,479,523.53</u>	<u>12,629,093.43</u>		<u>12,629,093.43</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入固定资产额	其他减少额	工程累计投入占预算的比例 (%)
新酒店工程	50,000,000.00	12,629,093.43	26,457,215.55	39,086,308.98		78.17
马战项目	27,646,133.00		12,338,165.97			44.63
景区智能化安防系统	476,025.00		277,296.12			58.25
白鹭湖冷雾水处理设备	458,000.00		445,167.95			97.20
演艺厅改造工程	1,052,013.56		970,303.75			92.23
激流勇进项目	870,000.00		743,589.74			85.47
和韵楼景观工程	2,350,000.00		705,000.00			30.00
合计	<u>82,852,171.56</u>	<u>12,629,093.43</u>	<u>41,936,739.08</u>	<u>39,086,308.98</u>		

接上表：

工程进度(%)	累计利息资本化	其中：本期利息	本期利息资本	资金来源	期末余额
---------	---------	---------	--------	------	------

	金额	资本化金额	化率 (%)		
100	1,118,132.51	569,272.44	6.00	金融机构贷款	
45	359,364.06	359,364.06	6.00	金融机构贷款	12,338,165.97
58				自有资金	277,296.12
97				自有资金	445,167.95
92				自有资金	970,303.75
85				自有资金	743,589.74
30				自有资金	705,000.00
	<u>1,477,496.57</u>	<u>928,636.50</u>			<u>15,479,523.53</u>

9. 生产性生物资产

按成本法计量的生产性生物资产

项目	畜牧养殖业	林业	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	<u>703,140.00</u>	<u>70,010,997.66</u>	<u>70,714,137.66</u>
2. 本期增加金额	<u>194,000.00</u>	<u>3,260.00</u>	<u>197,260.00</u>
外购	194,000.00	3,260.00	<u>197,260.00</u>
3. 本期减少金额	<u>83,142.86</u>		<u>83,142.86</u>
其他	83,142.86		<u>83,142.86</u>
4. 期末余额	<u>813,997.14</u>	<u>70,014,257.66</u>	<u>70,828,254.80</u>
二、累计折旧			
1. 期初余额	<u>91,949.02</u>	<u>22,687,179.81</u>	<u>22,779,128.83</u>
2. 本期增加金额	<u>36,470.82</u>	<u>3,325,625.62</u>	<u>3,362,096.44</u>
计提	36,470.82	3,325,625.62	<u>3,362,096.44</u>
3. 本期减少金额	<u>1,316.43</u>		<u>1,316.43</u>
其他	1,316.43		<u>1,316.43</u>
4. 期末余额	<u>127,103.41</u>	<u>26,012,805.43</u>	<u>26,139,908.84</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
其他			
4. 期末余额			
四、账面价值			

1. 期末账面价值	<u>686,893.73</u>	<u>44,001,452.23</u>	<u>44,688,345.96</u>
2. 期初账面价值	<u>611,190.98</u>	<u>47,323,817.85</u>	<u>47,935,008.83</u>

注：其他为生物资产死亡。

10. 无形资产

项目	软件	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,000.00	4,868,533.00	<u>4,873,533.00</u>
2. 本期增加金额	<u>73,584.90</u>	<u>649,620.00</u>	<u>723,204.90</u>
(1) 购置	73,584.90	649,620.00	<u>723,204.90</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>78,584.90</u>	<u>5,518,153.00</u>	<u>5,596,737.90</u>
二、累计摊销			
1. 期初余额	4,750.00	277,203.59	<u>281,953.59</u>
2. 本期增加金额	<u>15,435.01</u>	<u>131,749.76</u>	<u>147,184.77</u>
(1) 计提	15,435.01	131,749.76	<u>147,184.77</u>
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	<u>20,185.01</u>	<u>408,953.35</u>	<u>429,138.36</u>
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	<u>58,399.89</u>	<u>5,109,199.65</u>	<u>5,167,599.54</u>
2. 期初账面价值	<u>250.00</u>	<u>4,591,329.41</u>	<u>4,591,579.41</u>

注：期末无未办妥权属证书的土地使用权。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
土地租金	1,752,552.05	191,319.00	227,910.64		1,715,960.41
融资顾问费	9,000,000.00		340,330.15		8,659,669.85
合计	<u>10,752,552.05</u>	<u>191,319.00</u>	<u>568,240.79</u>		<u>10,375,630.26</u>

12. 递延所得税资产

未抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	99,080.29	396,321.14	829,214.32	3,316,857.27
可抵扣亏损	365,937.58	1,463,750.32		
合计	<u>465,017.87</u>	<u>1,860,071.46</u>	<u>829,214.32</u>	<u>3,316,857.27</u>

13. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
购货款	3,586,323.34	1,457,717.35
广告费	65,890.19	92,812.00
劳务费	142,304.00	264,767.00
合计	<u>3,794,517.53</u>	<u>1,815,296.35</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

14. 预收款项

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
客商往来款		222,405.03
预收租金		668,000.00
预收押金	279,373.71	237,262.28
其他		3,172.00
合计	<u>279,373.71</u>	<u>1,130,839.31</u>

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

15. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	882,308.00	12,595,858.26	12,596,887.26	881,279.00
二、离职后福利-设定提存计划		355,351.46	355,351.46	

合计	<u>882,308.00</u>	<u>12,951,209.72</u>	<u>12,952,238.72</u>	<u>881,279.00</u>
----	-------------------	----------------------	----------------------	-------------------

(2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	882,308.00	11,405,712.30	11,406,741.30	881,279.00
二、职工福利费		909,971.66	909,971.66	
三、社会保险费		<u>137,534.30</u>	<u>137,534.30</u>	
其中：1. 医疗保险费		121,478.03	121,478.03	
2. 工伤保险费		8,305.51	8,305.51	
3. 生育保险费		7,750.76	7,750.76	
四、住房公积金		60,240.00	60,240.00	
五、工会经费和职工教育经费		82,400.00	82,400.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>882,308.00</u>	<u>12,595,858.26</u>	<u>12,596,887.26</u>	<u>881,279.00</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		345,525.31	345,525.31	
2. 失业保险费		9,826.15	9,826.15	
合计		<u>355,351.46</u>	<u>355,351.46</u>	

16. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税		1,919,297.21
增值税	113,811.49	57,117.68
土地使用税	117,129.00	108,807.34
房产税	761,339.22	356,229.88
印花税	3,757.00	
城市维护建设税	117,342.78	113,586.98
教育费附加	41,926.60	40,316.98
地方教育附加	886.81	82.00
代扣代缴个人所得税	38,159.05	38,159.05

其他	24,742.76	24,742.76
合计	<u>1,219,094.71</u>	<u>2,658,339.88</u>

17. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	143,333.33	181,066.67
合计	<u>143,333.33</u>	<u>181,066.67</u>

(2) 期末无重要的已逾期未支付利息。

18. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,459,104.00	954,968.00
代收代缴款	1,218,497.34	1,950,132.59
工程款	12,036,424.17	401,870.00
往来款	1,750,309.76	1,810,363.76
周转借款	29,510,600.00	2,000,000.00
其他	3,369,305.93	416,643.77
合计	<u>49,344,241.20</u>	<u>7,533,978.12</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
武汉长安房地产开发有限公司	1,642,164.14	关联方筹资
黄陂区王家河街道办	2,000,000.00	周转借款
合计	<u>3,642,164.14</u>	

19. 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		25,000,000.00
合计		<u>25,000,000.00</u>

20. 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间
--------	------	------	------

抵押借款	86,000,000.00	140,000,000.00	5.39%-8.40%
质押借款		20,000,000.00	
合计	<u>86,000,000.00</u>	<u>160,000,000.00</u>	

注：抵押借款抵押物为本公司房屋及建筑物、武汉长安鑫盛投资有限公司以及吴建顺的房地产。

21. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他		
一、有限售条件股份	<u>80,000,000.00</u>						<u>43,005,586.00</u>
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	<u>80,000,000.00</u>						<u>43,005,586.00</u>
其中：境内法人持股	8,000,000.00				-8,000,000.00	-8,000,000.00	
境内自然人持 股	72,000,000.00				-28,994,414.00	-28,994,414.00	43,005,586.00
4. 境外持股							
其中：境外法人持 股							
境外自然人 持股							
二、无限售条件流通 股份					<u>36,994,414.00</u>	<u>36,994,414.00</u>	<u>36,994,414.00</u>
1. 人民币普通股					36,994,414.00	36,994,414.00	36,994,414.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>80,000,000.00</u>						<u>80,000,000.00</u>

22. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,542,390.74			1,542,390.74
合计	<u>1,542,390.74</u>			<u>1,542,390.74</u>

23. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,039,168.26	89,601.21		1,128,769.47
合计	<u>1,039,168.26</u>	<u>89,601.21</u>		<u>1,128,769.47</u>

注：法定盈余公积增加是公司根据当期净利润的10%计提法定盈余公积金。

24. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	9,352,514.38	1,152,151.67
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	9,352,514.38	1,152,151.67
加：本期净利润转入	896,012.09	10,391,682.64
减：提取法定盈余公积	89,601.21	1,039,168.26
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他减少		1,152,151.67
期末未分配利润	<u>10,158,925.26</u>	<u>9,352,514.38</u>

25. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	57,593,824.40	63,435,217.93
其他业务收入	1,731,636.13	920,652.87
合计	<u>59,325,460.53</u>	<u>64,355,870.80</u>
主营业务成本	36,535,153.16	30,690,410.46
合计	<u>36,535,153.16</u>	<u>30,690,410.46</u>

26. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税		761,712.16
城市维护建设税	74,563.17	120,071.30
教育费附加	31,955.63	52,114.18
地方教育附加	15,977.83	26,804.57
土地使用税	171,247.32	83,634.85
房产税	696,990.98	321,057.42

印花税	53,542.30	
合计	<u>1,044,277.23</u>	<u>1,365,394.48</u>

27. 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	5,794,035.48	4,166,073.30
职工薪酬	1,010,240.00	992,083.96
差旅、办公及通信费	100,078.59	73,263.78
招待费	5,528.68	557.00
其他	237,271.34	217,836.47
合计	<u>7,147,154.09</u>	<u>5,449,814.51</u>

28. 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,007,442.69	5,843,870.85
差旅、办公及通信费	1,046,610.61	884,543.92
折旧及摊销	929,004.02	592,771.80
招待费	473,136.32	343,760.57
车辆运行费	340,569.39	253,982.71
咨询费	333,171.55	565,630.66
聘请中介机构费	241,553.99	1,222,372.91
维修费	960.00	33,198.55
费用性税金		202,346.14
其他	399,612.49	363,649.75
合计	<u>9,772,061.06</u>	<u>10,306,127.86</u>

29. 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息收入	-22,376.00	-9,724.45
利息支出	7,284,646.73	8,116,691.73
银行手续费	87,881.05	55,184.47
账户管理费	720.00	90.00
合计	<u>7,350,871.78</u>	<u>8,162,241.75</u>

30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,920,536.13	3,187,913.42
合计	<u>-2,920,536.13</u>	<u>3,187,913.42</u>

31. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
赏花游黄陂财政拨款	1,348,000.00	
市财政局财政奖补资金	1,000,000.00	
黄陂区财政局拨款	1,000,000.00	
四星级、二星级厕所财政补贴款	335,889.00	
市财政局 5A 补贴款	70,831.20	
厕所革命先进奖励款	50,000.00	
文化市场综合执法大队扫黄打非专项经费	50,000.00	
王家河街道财政拨款绿化苗木款	20,000.00	
合计	<u>3,874,720.20</u>	

32. 营业外收入

(1) 分类列示

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
1. 政府补助		4,221,603.20	3,874,720.20
2. 其他	46,621.78	2,361,021.20	46,621.78
合计	<u>46,621.78</u>	<u>6,582,624.40</u>	<u>3,921,341.98</u>

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
省旅游局 5A 奖励		1,000,000.00	与收益相关
市旅游局新三板补贴款		1,000,000.00	与收益相关
市旅游局 5A 奖励		1,000,000.00	与收益相关
市级赏花游专项补助资金		860,000.00	与收益相关
五星级厕所奖励		100,000.00	与收益相关
武汉市工商局商标奖励款		100,000.00	与收益相关
武汉市财政局 2016 年旅游年卡签约景		81,603.20	与收益相关

区补贴款

王家河财政所补贴绿化款	80,000.00	与收益相关
合计	<u>4,221,603.20</u>	

33. 营业外支出

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
1. 公益性捐赠支出	21,000.00		21,000.00
2. 非流动资产毁损损失	2,928,083.53	650,721.24	2,928,083.53
3. 赔偿金、罚款	103,418.00		103,418.00
合计	<u>3,052,501.53</u>	<u>650,721.24</u>	<u>3,052,501.53</u>

34. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额
所得税费用	<u>369,307.70</u>	<u>734,188.84</u>
其中：当期所得税	5,111.25	1,531,167.20
递延所得税	364,196.45	-796,978.36

(2) 所得税费用与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,265,319.79	11,125,871.48
按法定税率计算的所得税费用	316,329.95	2,781,467.87
对以前期间当期所得税的调整	5,111.25	-1,026,309.98
无须纳税的收入		-1,055,400.80
不可抵扣的费用	47,866.50	34,431.75
所得税费用合计	<u>369,307.70</u>	<u>734,188.84</u>

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	22,376.00	9,724.45
政府补助	3,874,720.20	4,221,603.20
营业外收入	46,621.78	34,910.44
往来款	1,300,926.78	1,309,166.78

合计	<u>5,244,644.76</u>	<u>5,575,404.87</u>
----	---------------------	---------------------

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	6,136,914.09	4,457,730.55
付现管理费用	2,835,614.35	3,667,139.07
付现财务费用（不包含筹资活动利息）	87,881.05	55,274.47
往来款	2,930,152.99	74,713.53
合计	<u>11,990,562.48</u>	<u>8,254,857.62</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回代垫投资款	60,000,000.00	
合计	<u>60,000,000.00</u>	

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其他		68,068,371.96
合计		<u>68,068,371.96</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	59,494,279.79	
股东定增款	10,400,000.00	
合计	<u>69,894,279.79</u>	

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
关联方资金拆借	31,983,679.79	
退股东定增款	10,400,000.00	
合计	<u>42,383,679.79</u>	

36. 现金流量表补充资料**(1) 净利润调节为经营活动现金流量**

项目	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	896,012.09	10,391,682.64
加：资产减值准备	-2,920,536.13	3,187,913.42
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,135,328.12	14,894,282.61
无形资产摊销	147,184.77	116,289.07
长期待摊费用摊销	568,240.79	174,588.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,919,843.53	650,721.24
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	7,284,646.73	8,116,691.73
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	364,196.45	-796,978.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-305,988.54	-12,141.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	361,105.16	-8,629,087.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-368,464.59	3,842,723.74
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>25,081,568.38</u>	<u>31,936,685.75</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	<u>1,214,374.55</u>	<u>30,847,778.72</u>
减：现金的期初余额	30,847,778.72	2,407,117.44
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>-29,633,404.17</u>	<u>28,440,661.28</u>

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,214,374.55	30,847,778.72
其中：1. 库存现金	430,768.95	373,746.41
2. 可随时用于支付的银行存款	760,082.60	30,474,032.31
3. 可随时用于支付的其他货币资金	23,523.00	
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,214,374.55	30,847,778.72

37. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-房屋及建筑物	13,728,495.30	银行贷款抵押
无形资产-土地使用权	1,804,474.37	银行贷款抵押
合计	15,532,969.67	

38. 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
赏花游黄陂财政拨款	1,348,000.00	其他收益	1,348,000.00
市财政局财政奖补资金	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
财黄陂政局拨款	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
四星级、二星级厕所财政补贴款	335,889.00	其他收益	335,889.00
文化市场综合执法大队扫黄打非专项经费	50,000.00	其他收益	50,000.00
王家河街道财政拨款绿化苗木款	20,000.00	其他收益	20,000.00
市财政局 5A 补贴款	70,831.20	其他收益	70,831.20
厕所革命先进奖励款	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	3,874,720.20		3,874,720.20

(2) 报告期内无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具为货币资金，公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款、应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险。

1. 金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	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	期末余额		合计
			货币资金和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			1,214,374.55		<u>1,214,374.55</u>
应收账款			3,580,458.46		<u>3,580,458.46</u>
其他应收款			1,496,430.42		<u>1,496,430.42</u>

接上表：

金融资产项目	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	期初余额		合计
			货币资金和应收款项	可供出售金融资产	
货币资金			30,847,778.72		<u>30,847,778.72</u>
应收账款			3,756,242.61		<u>3,756,242.61</u>
其他应收款			57,285,662.65		<u>57,285,662.65</u>

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额		合计
	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	
应付账款		3,794,517.53	<u>3,794,517.53</u>
其他应付款		49,344,241.20	<u>49,344,241.20</u>
长期借款		86,000,000.00	<u>86,000,000.00</u>
一年内到期的非流动负债			
应付利息		143,333.33	<u>143,333.33</u>

接上表：

金融负债项目	期初余额		合计
	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	
应付账款		1,815,296.35	<u>1,815,296.35</u>
其他应付款		7,533,978.12	<u>7,533,978.12</u>
长期借款		160,000,000.00	<u>160,000,000.00</u>
一年内到期的非流动负债		25,000,000.00	<u>25,000,000.00</u>

应付利息	181,066.67	<u>181,066.67</u>
------	------------	-------------------

2. 信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非公司信用控制部门特别批准，否则公司不提供信用交易条件。

公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

公司认为单独或组合均未发生减值的金融资产的期限分析如下：

项目	期末余额						
	合计	未逾期且 未减值	逾期				5年以上
			1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	
货币资金	<u>1,214,374.55</u>	1,214,374.55					

接上表：

项目	期初余额						
	合计	未逾期且 未减值	逾期				5年以上
			1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3-4年 (含4年)	
货币资金	<u>30,847,778.72</u>	30,847,778.72					

3. 流动风险

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑公司运营产生的预计现金流量。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	期末余额				合计
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3年以上	
应付账款	3,763,837.13	13,241.40	9,649.00	7,790.00	<u>3,794,517.53</u>
其他应付款	44,384,973.82	352,867.04	695,181.01	3,911,219.33	<u>49,344,241.20</u>
应付利息	143,333.33				<u>143,333.33</u>
长期借款				86,000,000.00	<u>86,000,000.00</u>

接上表：

项目	期初余额				合计
	1年以内 (含1年)	1-2年 (含2年)	2-3年 (含3年)	3年以上	
应付账款	1,622,547.35	73,959.00		118,790.00	<u>1,815,296.35</u>
其他应付款	1,481,046.17	2,082,233.29	2,736,731.15	1,233,967.51	<u>7,533,978.12</u>
一年内到期的 流动负债	25,000,000.00				<u>25,000,000.00</u>
应付利息	181,066.67				<u>181,066.67</u>
长期借款		54,000,000.00	80,000,000.00	26,000,000.00	<u>160,000,000.00</u>

4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2016年12月31日，本公司的银行借款均系以约定利率计息，利率发生的合理变动将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

5. 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

八、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的持有至到期投资、长期应收款、长短期借款、应付债券等，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

九、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的母公司有关信息

无。

3. 本公司的子公司情况

无。

4. 本公司的合营和联营企业情况

无。

5. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
吴建顺	股东(持股 5%以上)
聂权	股东(持股 5%以上)
聂传伟	股东(持股 5%以上)
聂建平	股东(持股 5%以上)
上海道旭股权投资基金管理有限公司	股东(持股 5%以上)
付云斌	股东(持股 5%以上)
武汉木兰锐鑫园林绿化工程有限公司	本公司股东及其亲属控制
武汉草原腾达投资有限公司	本公司股东及其亲属控制
武汉长安房地产开发有限公司	本公司股东及其亲属控制
武汉长安鑫盛投资有限公司	本公司股东亲属控制

6. 关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

报告期内本公司无需要披露的采购商品/接受劳务。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

报告期内本公司无需要披露的出售商品/提供劳务。

(3) 关联托管/承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已
-----	------	------	-------	-------	-------

经履行完毕

武汉长安鑫盛投资

有限公司、 本公司 79,000,000.00 2016-5-9 2021-4-18 否
吴建顺

注：2016年公司与武汉农村商业银行黄陂支行签订抵押借款合同，向其借款79,000,000.00元，抵押物为武汉长安鑫盛投资有限公司以及吴建顺的房地产。

(6) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
武汉草原腾达投资有限公司	18,621,497.18	2017-1-31		截至资产负债表日本公司已偿还
武汉草原腾达投资有限公司	1,945,440.00	2017-2-28		截至资产负债表日本公司已偿还
武汉草原腾达投资有限公司	3,331,742.61	2017-3-31		截至资产负债表日本公司已偿还
武汉草原腾达投资有限公司	5,000,000.00	2017-8-8		截至资产负债表日本公司已偿还 8.50 万元
武汉草原腾达投资有限公司	3,000,000.00	2017-9-4		
武汉草原腾达投资有限公司	1,500,000.00	2017-10-16		
武汉草原腾达投资有限公司	1,550,000.00	2017-10-18		
武汉草原腾达投资有限公司	11,430,000.00	2017-11-2		
武汉草原腾达投资有限公司	115,600.00	2017-11-23		
武汉草原腾达投资有限公司	3,000,000.00	2017-11-24		
小计	<u>49,494,279.79</u>			
吴建顺	10,000,000.00	2017-10-27		截至资产负债表日本公司已偿还 800.00 万元
小计	<u>10,000,000.00</u>			
合计	<u>59,494,279.79</u>			

(7) 关联方资产转让、债务重组情况

无。

7. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项

无。

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	武汉草原腾达投资有限公司	25,510,600.00	
其他应付款	吴建顺	2,000,000.00	
其他应付款	武汉长安房地产开发有限公司	1,642,164.14	1,642,164.14
其他应付款	聂建平	108,145.62	108,145.62
合计		<u>29,260,909.76</u>	<u>1,750,309.76</u>

8. 关联方承诺事项

无。

十、股份支付

无。

十一、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

十三、其他重要事项

截至资产负债表日，本公司无需披露的其他重要事项。

十四、补充资料

1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.97%	0.0112	0.0112
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.26%	0.0031	0.0031

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股

的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,874,720.20	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,005,879.75	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>868,840.45</u>	

减：所得税影响金额	217,210.11
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>651,630.34</u>

(2)对本公司根据《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。

无。

武汉木兰草原旅游发展股份有限公司
二〇一八年四月二十三日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备查地址：

公司档案室