证券代码:002159　　证券简称:三特索道　　公告编号:2020-31

武汉三特索道集团股份有限公司

【2019】年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

公司董事、监事、高级管理人员对本报告无异议。

公司所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□ 适用 √ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 □ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	三特索道	股票代码	002159
股票上市交易所	深圳证券交易所		

联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曹正	孟妍
办公地址	武汉市东湖开发区关山一路特1号光谷软件园D1栋	武汉市东湖开发区关山一路特1号光谷软件园D1栋
电话	027-87341812	027-87341810
电子信箱	santo002159@126.com	santo002159@126.com

2、报告期主要业务或产品简介

公司在主要在全国范围内从事旅游资源的综合开发。经过近30年的努力探索扩张,公司目前掌握的旅游项目资源主要分布在包括陕西、贵州、海南、湖北、江西、浙江等9个省,已逐步实现全国布局、品牌连锁经营,形成了“经营一批、建设一批、储备一批”的项目开发梯次模式。

从业务范围上来看,公司围绕旅游资源进行多种业态的开发和运营,打造了十多个休闲度假旅游目的地。公司旗下的休闲度假旅游目的地包含的产品模块有:以索道为主的景区交通接驳体系、景区综合运营体系、主题公园和特色营地住宿产品体系。

1、索道

公司在国内投资建设、运营的景区交通接驳项目有:陕西华山三特索道、贵州梵净山索道、浙江千岛湖相峰索道及黄山尖索道、海南猴岛跨海索道、江西庐山三叠泉缆车、湖北南漳春秋寨索道、湖北保康鹿王河索道、湖北崇阳燕子窝索道、内蒙大青山索道、内蒙黄岗梁索道(建设中)、湖北柴埠溪索道、广东珠海石景山索道滑道、广东白云山滑道及滑草等,其中,华山三特索道、贵州梵净山索道被中国旅游协会授予各运索道安全服务质量“5S”等级证书和奖牌。

2、景区

在掌握旅游景区资源方面,公司已形成跨区域布局。由公司投资建设、目前在运营中的景区项目有:贵州铜仁梵净山旅游区(国家5A级旅游景区)、海南陵水南湾猴岛生态旅游区(国家4A级旅游景区)、湖北崇阳浪口温泉旅游区、湖北南漳春秋寨景区(国家4A级旅游景区)、湖北保康九路寨生态旅游区(国家4A级旅游景区)、内蒙古克什克腾旗白鸟休闲旅游区、广东广州白云山极限运动中心、海南陵水浪漫天缘海上运动休闲中心等。其中,贵州铜仁梵净山旅游区和海南陵水南湾猴岛生态旅游区还被评为了“国家标准试点单位”。

3、营地住宿

目前公司投资、建设、运营的营地住宿类项目包括:崇阳浪口温泉精品酒店、陕西华山侠文化主题客栈、湖北南漳古寨客栈、湖北保康九路寨木屋营地、内蒙黄岗梁房车营地和帐篷营地等。

4、主题公园

公司旗下武汉东湖海洋乐园项目位于武汉东湖风景区内,具有良好的区位优势与交通条件。其产品包括海洋世界、飞鸟世界、大马戏、儿童乐园等,倡导人与自然和谐共融与可持续发展,实现观光、休闲、体验等复合功能,是公司第四个年游客接待量超百万的项目,也是公司从传统山岳型景区向都市复合型主题乐园试水的代表项目。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

单位:元

	2019年	2018年	本年比上年增减	2017年
营业收入	676,642,192.08	648,200,560.82	4.39%	539,440,636.97
归属于上市公司股东的净利润	11,406,762.62	134,726,722.18	-91.53%	5,501,386.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	2,117,166.63	5,012,607.70	-57.76%	-30,134,752.46
经营活动产生的现金流量净额	292,282,572.87	248,306,221.69	17.71%	164,181,040.76
基本每股收益(元/股)	0.06	0.97	-91.75%	0.04
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.97	-91.75%	0.04
加权平均净资产收益率	1.08%	15.08%	-14.00%	0.67%

	2019年末	2018年末	本年末比上年末增减	2017年末
资产总额	2,876,048,564.68	2,893,827,386.57	0.43%	2,672,184,887.32
归属于上市公司股东的净资产	1,065,755,896.37	960,717,662.85	10.93%	825,990,940.67

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	108,524,821.52	174,599,430.82	239,413,718.28	154,104,221.46
归属于上市公司股东的净利润	-38,991,614.84	1,792,095.40	56,209,819.22	-6,604,637.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-42,294,585.27	-164,566.23	55,182,840.20	-10,606,632.07
经营活动产生的现金流量净额	-5,446,168.64	81,421,709.17	121,867,513.47	94,649,518.87

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□ 是 √ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前10名股东持股情况表

单位:股

[redacted]

(2)公司优先股股东总数及前10名优先股股东持股情况表

□ 适用 √ 不适用

公司股告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

5、公司债券情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市,且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

在旅游消费升级趋势下,资源型旅游景区门票下调的背景下,公司依托文旅融合发展理念,运用互联网思维,积极开展经营管理工作。各子公司、各职能部门以业绩为目标,以市场为导向,以创新为驱动力,将创新贯彻到管理、产品开发、运营、融资、管理工作中,并始终坚持狠抓安全管理工作,实现全年无事故及重大旅客投诉。

报告期,公司营业收入67,664.22万元,比去年同期增长2,844.16万元,增幅4.39%,实现稳定增长;归属于上市公司股东的净利润1,140.68万元,较去年同期减少12,332.10万元,营业收入增长主要系旗下梵净山、千岛湖等景区游客接待量有所提升,9月起东湖海洋公园纳入合并范围增加了营收体量;净利润减少主要系上年度公司转让威士三特旅游开发有限公司股权形成投资收益13,171.02万元,同时,由于2018年末克康、崇阳等项目公司大量在建工程转固导致折旧有所增加,且转固后未报告期项目公司贷款利息支出不再资本化导致财务费用有所增加。

报告期,公司的项目经营情况和推进的管理工作情况如下:

(一)报告期主要子公司经营情况

报告期,公司主要子公司中实现盈利的8家合计实现营业收入60,421.00万元,较上年同期增长3.97%;实现净利润22,024.07万元。处于建设期、培育期的项目子公司实现减亏约1,470万元。具体分析如下:

1、盈利子公司

单位:万人/次、万元

公司名称	2019年1-12月			2018年1-12月		
	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
梵净山旅业公司(合并)	143.56	28,665.33	9,611.33	120.07	25,469.42	11,660.58
华山索道公司	191.68	13,806.19	5,421.00	204.08	15,021.25	6,324.47
海南索道公司	81.79	5,344.46	2,683.02	104.36	6,318.77	3,081.70
猴岛公园		3,181.06	496.88	87.69	3,160.33	677.17
浪漫天缘公司	20.70	1,690.52	281.51	10.42	881.46	-773.64
千岛湖公司(合并)	106.81	3,704.43	1,719.87	90.26	3,151.11	1,504.53
庐山三叠泉公司	54.89	3,031.56	1,631.64	50.12	2,962.22	1,606.37
珠海索道公司	27.02	981.46	178.82	30.95	1,148.45	345.47
合计	625.56	60,421.00	22,024.07	610.26	58,113.02	24,425.64

(1)报告期,梵净山旅业公司整体业绩维持近年来良好的增长势头,接待游客与营业收入分别增长19.56%、12.59%。主要系梵净山景区2018年下半年列入世界自然遗产及被授予5A旅游景区后,知名度、美誉度进一步提升,对游客吸引力再上台阶。同时,梵净山旅业公司2019年推出东线金网实名制售票办法,实行一体化智慧管理,提升了游览舒适度。报告期净利润出现下降,主要系报告期梵净山旅业公司对本公司应收款计提坏账所致,期除内部往来计提坏账因素后,梵净山旅业公司净利润同比增长1,534万元,增幅14.48%。此坏账经本公司内部合并抵消,未对本公司合并利润造成影响。

(2)报告期,华山索道公司接待游客人数、收入、利润同比有所下滑,主要系景区限流、天气原因、游客分流等不确定因素导致。华山索道公司积极开展电子商务平台的建设与运营,在流量转化、产品整合、服务联动等环节取得良好效果。

(3)报告期,海南索道公司、猴岛公园与浪漫天缘公司合计收入较去年同期微降1.31%,但合并净利润同比增长15.95%。主要系海南公司提升内部游客转化率、提高景区知名度所致。海南索道公司、猴岛公园和浪漫天缘公司创新营销手段开展“每周一红”KOL传播打造“呆呆鸟”IP,通过电子商务平台与渠道整合周边资源、丰富产品结构、强化流量导入与转化,实现了电子商务购票人数与平均客单价复合增长。浪漫天缘公司报告期接待游客人数同比翻番,并实现扭亏为盈。

(4)报告期,千岛湖公司(合并)接待游客人数、营业收入、净利润分别同比增长17.22%、17.56%、14.31%。主要系黄杭高铁开通后,当地政府实行了游客优惠政策,千岛湖公司通时强化了营销宣传工作,优化了游船游线设计,提高了游客乘索率和双程率。

(5)报告期,庐山三叠泉公司充分发挥资源优势及运营管理优势,加强营销工作,狠抓节点营销、淡季促销,实现了收入、利润的稳步增长。

(6)2019年1-8月,珠海索道公司收入较上年同期增长37%,净利润较上年同期增长56%,均实现近年来最大幅度增长。为响应珠海政府“城市阳台”项目建设规划,珠海索道公司自2019年9月份起停业,实施升级改造。由于报告期内经营期限仅8个月,珠海索道公司接待游客人数、营业收入、净利润表现为同比下降。

2、处于建设期、培育期的项目子公司

单位:万人/次、万元

公司名称	2019年1-12月			2018年1-12月		
	接待游客	营业收入	净利润	接待游客	营业收入	净利润
崇阳九州公司	3.65	813.11	-582.65	3.33	884.40	-1,208.05
崇阳三特旅业公司	5.10	890.31	-1,988.36	8.00	1,229.71	-2,316.50
克旗三特旅业公司(合并)	0.57	291.91	-2,314.08	0.52	202.14	-2,731.72
南漳古山寨公司(合并)	16.32	694.11	-266.00	19.61	815.37	-215.45
保康九路寨公司	3.62	384.61	-799.95	3.86	523.34	-951.61
合计	29.32	3,074.05	-5,950.03	35.32	3,740.96	-7,423.33

(1)报告期,崇阳陶水河公司接待游客人数、收入水平保持稳定,净利润同比大幅增长,实现减亏约625万元。主要系大力控制成本费用、减少利息支出、上年同期核销了部分在建工程所致。

(2)报告期,崇阳三特旅业公司接待游客人数及收入有所下滑,净利润同比增长,实现减亏约328万元。主要系公司决定将崇阳项目公司所持部分资产转让,同比减少了折旧的计提,同时崇阳浪口温泉度假区探索打造温泉光影秀产品,并在原有盐疗、鱼疗的基础上增加了国医馆、光波理疗等二次消费项目,增设康养体验,提升产品吸引力。

(3)报告期,克旗三特旅业公司(合并)接待游客人数、收入、净利润同比均实现增长。主要系热水温泉度假区项目接待游客和收入有所增长,同时归还银行贷款导致利息支出同比减少所致。

(4)报告期,南漳古山寨公司收入和净利润有所减少。主要系局部交通整修与天气条件因素叠加影响,接待游客量下降所致。春秋寨公司报告期内引进了户外玻璃滑道项目、种植芝樱花打造“网红”花海等手段,不断提升产品复合度。

(5)报告期,保康九路寨公司收入下降但净利润有所增长,主要系重大节日期间天气条件影响区域游客出行意愿,景区接待游客量下降,同时九路寨公司收到政府补助较上年同期有所增加,报告期实现减亏约150万元。

(二)融资工作推进情况

报告期,公司继续积极推进非公开发行A股工作。

2019年8月,公司控股股东当代科技因内部整合需要,将所持公司部分股份协议转让给其全资子公司当代城建发,公司控股股东由当代科技变更为当代城建发。但公司前次非公开发行股票方案确定的发行对象为当代科技。公司面临履行程序变更前次非公开发行股票的发行对象的情形。

2019年11月8日,证监会发布了《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司非公开发行股票实施细则》等再融资法规公开征求意见稿。上述再融资法规已于2020年2月14日正式颁布,执行新的再融资法规将更有利于公司融资和引进投资者入购。

鉴于以上情况,公司主动终止前次非公开发行A股股票事项并于2020年3月14日召开第十届董事会第二十七次临时会议,审议通过了非公开发行A股股票的相关议题,重启公司非公开发行A股股票工作。

2020年4月17日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过了公司非公开发行A股股票的相关议题。详情请见2020年4月18日公司登载于指定媒体的《2020年第一次临时股东大会决议公告》。

本次非公开发行A股股份及相关事项尚需获得中国证监会核准,能否获得核准仍存在不确定性。公司将根据中国证监会对该事项的审核进展情况,及时履行信息披露义务。

(三)“资产梳理”工作推进情况

1、报告期,公司继续推进“资产梳理”工作,完成了1家子公司注销、1家全资子公司100%股权转让、1家控股子公司变更为参股公司。公司通过股权出让、资产处置、人员安置等多种途径全力处置盈利能力较差的不良资产,减亏止损效果明显。

2、报告期,经公司第十届董事会第十七次临时会议审批,公司全资子公司崇阳旅业公司和崇阳携水洞公司将所持部分资产以22,753.84万元的价格转让给了控股股东全资子公司当代地产,并已收到上述资产转让首期款项。

3、报告期,经公司第十届董事会第二十二次临时会议审批,以债权转股权方式对武夷山公司增资,增资完成后公司全资子公司木兰川公司持有武夷山公司37.99%股权。

4、报告期,公司推进了转让柴埠溪公司股权事项,2020年4月1日,2020年4月17日,公司第十届董事会第二十九次临时会议和公司2020年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于转让湖北柴埠溪旅游股份有限公司股权的议案》,并已收到全额股权转让款,柴埠溪公司股权交割工作正在推进中。

(四)探索文旅产业发展新模式

1、创新项目开发模式

报告期,公司创新新项目开发规划思路,从项目规划设计到新IP、新业态的植入创新,开展了多个旅游资源的尽调与论证工作,持续挖掘优质旅游标的,探索项目并购。

同时,公司创新思路,对现有的经营项目二次开发,包括开展珠海景山公园索道、滑道升级改造项目规划报批及建设准备工作;积极推进猴岛二期项目实施落地等。

2、积极开展项目并购

2019年公司以内容和体验为核心调整业务模式,主动试水主题公园领域。2019年8月,经公司第十届董事会第二十一次临时会议审批,成功实现对东湖海洋公园80%的控股权。东湖海洋公园所经营的东湖海洋乐园是聚焦城市休闲、亲子游、周边游的主题公园,具备良好的市场基础及多元化、可复制的业态体系。该项目将助力公司创新产品业态与盈利模式,尝试在山水型旅游产品外开辟新的盈利增长点。报告期,东湖海洋公园9至12月共接待游客39.74万人次,实现营业收入2,656.89万元,净利润386.32万元。

3、探索轻资产运营管理输出

2019年,为充分发挥公司在索道、景区等文旅项目运营管理的核心能力、进一步拓展公司营收业务,公司积极探索管理输出的轻资产运营模式,为多个索道项目提供技术服务;主办冬奥会操作人员技术培训班;开办索道上岗培训技工学校等。

(五)积极推进“旅游+”产业协同发展

当前,旅游行业已进入“旅游+”产业深度融合阶段,旅游内涵不断丰富、旅游消费点不断延伸拓展。公司旗下项目正积极开展“旅游+教育”、“旅游+体育”、“旅游+康养”等产业协同尝试,取得一定的成效。

(六)积极履行社会责任

公司始终秉持着“保护第一、五位一体、可持续发展”的理念开展项目的投资、建设、运营工作,始终强调生态保护的重要性,积极投身于生物多样性保护、生态保护科普教育等行动中。

以旅游为主导产业,科学规划旅游及其他产业的合理布局与融合发展,充分发挥“旅游+”的辐射带动作用,引领贫困地区脱贫致富。公司旗下项目所在的多个贫困县顺利脱贫,梵净山、猴岛等多个项目入选全国“景区带村”旅游扶贫示范项目,获得了良好的社会经济效益。

同时,公司作为阿拉善SEE生态协会会员单位,全力支持、积极参与阿拉善SEE生态协会举办的各种公益活动,如“2019极梭春种公益行”、“2019沙漠节水小米秋收公益行”、“99公益日”等,以实际行动回馈社会。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

□ 是 √ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润10%以上的产品情况

√ 适用 □ 不用

单位:元

产品名称	营业收入	营业利润	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业利润比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
索道营运	467,157,762.65	340,325,365.03	72.88%	2.97%	6.21%	2.22%
景区门票	131,178,069.34	40,476,713.72	30.86%	15.65%	32.22%	3.87%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

□ 是 √ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

√ 适用 □ 不适用

详见“三、经营情况讨论与分析”中的“1、报告期经营情况简介”相关内容。

6、面临暂停上市和终止上市情况

□ 适用 √ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

(1)与上年度财务报告相比,会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

(一)执行财政部发布的新金融工具准则,变更会计政策

2019年4月26日,公司召开了第十届董事会第十一次会议及第九届监事会第十六次会议,分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》,均同意根据财政部修订并发布的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》(上述四项准则以下简称“新金融工具准则”)的相关规定,对公司会计政策进行变更,自2019年1月1日起开始执行。

本次会计政策变更对公司的影响:1、修订后的新金融工具准则主要变更内容如下:(1)以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据,将金融资产分类为“以摊余成本计量的金融资产”、“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类;(2)将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”,要求考虑金融资产未来预期信用损失情况,从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备;(3)将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理,但该指定不可撤销,且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益;(4)进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;(5)套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合,更好地反映企业的风险管理活动。2、根据新金融工具准则的衔接规定,公司自2019年1月1日起,按照新金融工具准则的规定对金融工具进行分类和计量,涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的,无需进行追溯调整。因此,公司将自2019年第一季度报告起按新准则要求进行披露,不追溯可比财务数据。金融工具账面价值和在新金融工具相关会计准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额,应当计入2019年年初留存收益或其他综合收益。公司将按照新金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息,包括对金融工具进行分类和计量(含减值)等,对2019年期初留存收益和其他综合收益可能产生影响。本次会计政策变更不会对公司经营成果和现金流量产生重大影响。

具体情况详见公司2019年4月30日发布于指定媒体上的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-18)

(二)执行财政部财会(2019)6号文要求,编制财务报表

2019年8月29日召开了第十届董事会第十二次会议及第九届监事会第十七次会议,分别审议通过了《关于会计政策变更的议案》,均同意公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6号)(以下简称“财会(2019)6号”)要求编制财务报表。公司2019年半年度财务报告及以后期间的财务报告均按照财会(2019)6号要求编制执行。

本次会计政策变更对公司的影响:公司本次会计政策变更,是根据法律、行政法规、国家统一的会计制度要求进行的变更,本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整,对公司资产总额、净资产、净利润不产生重大影响,不涉及公司出务范围的变更。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求,符合相关规定和公司实际情况,不存在损害公司及股东利益的情形。

具体情况详见公司2019年8月31日发布于指定媒体上的《关于会计政策变更的公告》(公告编号:2019-39)

(2)报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

(3)与上年度财务报告相比,合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期,公司合并范围较上年同期增加1户,减少3户,具体情况为:

1、2019年8月,公司以28,000.00万元价格收购东湖海洋公园80.00%股权,将其纳入合并报表范围;

2、2019年3月,子公司武汉三特旅游产业开发有限公司完成注销程序,公司不再将其纳入合并报表范围;

3、2018年9月,公司与当代地产签订协议,将持有南漳地产100%股权转让给当代地产,已于2019年3月完成股权工商变更登记手续,公司已于2019年度收到了全部股权转让款,不再将其纳入合并报表范围;

4、2019年1月,公司将持有隽水河农庄公司2%股权转让给当代地产,公司根据股权转让协议收到了全部股权转让款,并完成股权工商变更登记手续,不再将其纳入合并报表范围。

武汉三特索道集团股份有限公司
董 事 会
2020年4月30日

证券代码:002159　　证券简称:三特索道　　公告编号:2020-32

武汉三特索道集团股份有限公司关于续聘会计2020年度审计机构的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉三特索道集团股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2020年4月28日召开了第十届董事会第十四次会议和第九届监事会第二十一次会议,审议通过了关于续聘会计师事务所并提请股东大会决定其报酬的事项,同意继续聘请中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“中审众环”)为公司2020年度审计机构,聘期一年,并提请股东大会授权董事会在130万元以内(含130万)决定其报酬。本议案尚需提交公司股东大会审议,现将有关情况公告如下:

一、续聘会计师事务所的情况说明

中审众环系本公司2019年度审计机构,具备证券、期货相关业务审计从业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,具备独立性,诚信记录良好,具有投资保护能力。鉴于其在2019年度审计工作中表现出的优秀专业素质和胜任能力,公司续聘中审众环为公司2020年度审计机构。

二、续聘会计师事务所的基本信息

(一)机构信息

1、机构名称:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

2、机构性质:特殊普通合伙企业

3、历史沿革:中审众环始创于1987年,是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一。2013年11月,按照国家财政部等有关要求转制为特殊普通合伙制。内部治理架构和组织体系:中审众环秉承“寰宇智慧,诚信知行”的企业核心价值观。中审众环建立有完善的内部治理架构和组织体系,事务所最高权力机构为合伙人大会,决策机构为合伙人管理委员会,并设有多个专业委员会,包括:战略发展及业务规划管理委员会、风险管理与质量控制委员会、人力资源及薪酬考核委员会、财务及预算管理委员会、国际事务协调委员会、专业技术及信息化委员会等。在北京设立了管理总部,在全国设立多个区域运营中心,建立起覆盖全国绝大部分地域的服务网络,在国内主要省份及大中型城市包括:武汉、北京、云南、湖南、广州、上海、天津、重庆、广西、四川、山西、江西、河北、河南、深圳、珠海、东莞、佛山、海南、福建、厦门、浙江、江苏、山东、淮安、安徽、黑龙江、辽宁、吉林、大连、陕西、西安、贵州、新疆、内蒙古和香港等地设有36个分支机构,并在质量控制、人事管理、业务管理、技术标准、信息管理等各方面实行总所的全方位统一管理。事务所总部设有多个特殊及专项业务部门和技术支持部门,包括管理咨询业务部、IT信息审计部、金融业务部、国际业务部和质量控制部、专业标准培训部、市场及项目管理部、信息部、人力资源部、职业道德监察部等部门。

4、注册地址:湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层。

5、业务资质:中审众环已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格(证书编号:42010005),是全国首批取得国家批准具有从事证券、期货相关业务资格及金融业务审计资格的大型会计师事务所之一,具有美国公众公司会计监督委员会(PCAOB)颁发的美国上市公司审计业务资质,获得军工涉密业务咨询服务安全保密条件备案资格。

6、是否曾从事过证券服务业务:是,中审众环自1993年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来一直从事证券服务业务。

7、投资者保护能力:中审众环每年均按业务收入规模购买职业责任保险,并补充计提职业风险金,累计赔偿限额4亿元,目前尚未使用,可以承担审计失败导致的民事赔偿责任。

8、是否加入相关国际会计网络:2017年11月,中审众环加入国际会计审计专业服务机构玛泽国际(Mazars)。

9、承办公司审计业务的分支机构相关信息:公司审计业务由中审众环武汉分所具体承办。武汉总所成立于1987年,首席合伙人石文先,已取得由湖北省财政厅颁发的会计师事务所执业资格(证书编号:42010005)。武汉总所注册地为湖北省武汉市武昌区东湖路169号2-9层。目前拥有从业人员610人,其中注册会计师228人。武汉总所自1993年获得会计师事务所证券期货相关业务许可证以来一直从事证券服务业务。

(二)人员信息

1、2019年末合伙人数量:130人

2、2019年末注册会计师数量:1,350人

3、2019年末从业人员数量:3,695人

4、签字注册会计师姓名:杨红青、刘定超

5、从事过证券服务业务的注册会计师500余人。

(三)业务信息

1、2018年总收入:116,260.01万元。

2、2018年审计业务收入:103,197.69万元。

3、2018年证券业务收入:26,515.17万元。

4、2018年审计公司家数:13,022家

5、上市公司年报审计家数:2018年上市公司年报审计家数125家;截止2020年3月1日,上市公司年报审计家数159家。

6、是否有涉及上市公司所在行业审计业务经验:中审众环所审计的上市公司主要行业涉及制造业、房地产业、电力、热力、燃气及水生产和供应业、农、林、牧、渔业、批发和零售业、信息传输、软件和信息技术服务业、旅游行业等,具有公司所在行业审计业务经验。

(四)执业信息

1、中审众环及其从业人员不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性要求的情形。

2、是否具备相应专业胜任能力

项目合伙人:杨红青,现任中审众环合伙人,具有中国注册会计师执业资格,有20年以上的执业经验。在中审众环执业,历任审计员、项目经理、高级项目经理、合伙人。主持和参与了多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的年报审计、改制审计及清产核资审计等项目业务,具备相应专业上胜任能力。

项目质量控制负责人:根据中审众环质量控制政策和程序,项目质量控制负责人为谢峰,中国注册会计师,中注协资深会员,曾主持多家上市公司、拟上市公司、大中型国企的财务报表审计、改制审计及专项审计,从事证券工作27年,曾任证监会第十二届发审委员,现为武汉质控中心负责人,具备相应专业胜任能力,兼任江西宁新新材料股份有限公司、武汉珈创生物技术股份有限公司独立董事。

拟签字注册会计师:刘定超,中国注册会计师,曾主持多家上市公司、拟上市公司、新三板公司、大中型国企的财务报表审计及专项审计,从事证券工作20年,具备相应专业胜任能力,未在其他公司兼职。

(五)诚信记录

1、中审众环最近3年未受刑事处罚、行政处罚和自律处分;中审众环最近3年累计收(受)的行政监督管理措施为中国证监会各地证监局出具的15封警示函,已按要求整改完毕并向各地证监局提交了整改报告。

2、中审众环拟签字项目合伙人、拟签字注册会计师最近3年未受到刑事处罚、行政处罚、行政监管措施和自律处分。

三、拟续聘会计师事务所履行的审批程序

(一)审计监察委员会委员履职情况

2020年4月28日,公司审计监察委员会委员会召开会议,对公司2020年度续聘会计师事务所事项作出决议:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)有胜任上市公司审计工作的能力,在担任公司审计机构期间,严格遵循《中国注册会计师独立审计准则》,勤勉、尽职,公允合理地发表了独立审计意见,且具备投资者保护能力。为保证公司审计工作的连续性,我们同意公司续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2020年度财务报告的审计机构,聘期一年,提请董事会审议。

(二)董事会意见

公司于2020年4月28日召开了第十届董事会第十四次会议以9票同意,0票反对,0票弃权审议通过了《关于续聘会计师事务所并提请股东大会授权董事会决定其报酬的议案》,根据公司董事会审计监察委员会《关于公司2020年度续聘会计师事务所的决议》、独立董事关于公司2020年度续聘会计师事务所的审核意见,公司决议继续聘请中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为2020年度财务报表审计机构,聘期一年。该议案需股东大会审批,并提请股东大会授权董事会在130万元以内(含130万)决定其报酬。

(三)独立董事意见

1、事前认可意见

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务从业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,在为公司审计的过程中,坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映公司财务状况,公允合理地发表了独立审计意见,按时完成了公司的年报审计工作,履行了审计机构应尽的责任,能够满足公司财务报表审计工作及内控鉴证工作的要求。综上,我们同意公司续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构,并同意将该事项提交公司第十届董事会第十四次会议审议。

2、独立意见

经审核,我们认为:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)具有证券、期货相关业务从业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力。在为公司审计的过程中,坚持独立审计原则,客观、公正、公允地反映公司财务状况,公允合理地发表了独立审计意见,按时完成了公司的年报审计工作,履行了审计机构应尽的责任。鉴于其在公司审计工作及内控鉴证工作的要求,综上,我们同意公司续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度审计机构,并同意将该事项提交公司第十届董事会第十四次会议审议。

(四)监事会意见

监事会于2020年4月28日召开了第九届监事会第二十一次会议以3票同意,0票反对,0票弃权,审议通过了《关于续聘会计师事务所并提请股东大会授权董事会决定其报酬的议案》。监事会认为:中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司提供2019年度审计服务中,恪尽职守,遵循客观、独立、公正的职业准则,较好地完成了审计和沟通的工作,同意续聘中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度的审计机构。

四、报备文件

1、公司第十届董事会第十四次会议决议;

2、公司第九届监事会第二十一次会议决议;

3、公司董事会审计监察委员会《关于公司2020年度续聘会计师事务所的决议》;

4、独立董事关于对续聘会计师事务所发表的事前认可意见;

5、独立董事关于公司第十届董事会第十四次会议相关事项的独立意见;

6、中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)的营业执业执照,主要负责人和监管业务联系人信息和联系方式,拟负责具体审计业务的签字注册会计师身份证件、执业证照和联系方式。

特此公告。

武汉三特索道集团股份有限公司董事会
2020年4月30日

证券代码:002159　　证券简称:三特索道　　公告编号:2020-33

武汉三特索道集团股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉三特索道集团股份有限公司(以下简称“公司”)根据财政部颁布及修订的有关会计准则,需对原执行的会计政策进行变更,本次变更不会对公司财务状况、经营成果产生重大影响,不存在损害公司及全体股东利益的情况。现将有关情况公告如下:

一、本次会计政策变更概述

(一)本次会计政策变更的原因

2017年7月5日,财政部修订发布《企业会计准则第14号——收入》(财会(2017)22号,以下简称“《新收入准则》”),根据财政部要求,其他境内上市企业,自2020年1月1日起施行。

由于上述企业会计准则修订,公司需对原采用的相关会计政策进行调整。

按照财政部规定的时间,公司自2020年1月1日起执行《新收入准则》。

(二)本次会计政策变更前后的情况

1、变更前采取的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

2、变更后采取的会计政策

本次会计政策变更后,公司将执行财政部修订发布的《新收入准则》的有关规定。除上述会计政策变更外,其他未变更部分,公司仍执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》及各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

二、本次会计政策变更的内容和对公司的影响

(一)会计政策变更的主要内容

本次《新收入准则》修订的主要内容如下:

1、将现行收入和建造合同两项准则纳入统一的收入确认模型;

2、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;

3、对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供更明确的指引;

4、对于某些特定交易(或事项)的收入确认和计量给出了明确规定。

(二)本次会计政策变更对公司的影响

新收入准则的实施预计不会导致公司收入确认方式发生重大变化,对公司当期及前期的总资产、净资产和净利润不产生重大影响。

鉴于本次会计政策变更是公司根据财政部发布的《新收入准则》的相关规定和要求进行的合理变更,符合相关规定,本次会计政策变更后公司财务报表能够更加客观、公允地反映公司的经营成果,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东利益的情形。

特此公告。

武汉三特索道集团股份有限公司董事会
2020年4月30日

证券代码:002159　　证券简称:三特索道　　公告编号:2020-34

武汉三特索道集团股份有限公司第十届董事会第十四次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

武汉三特索道集