



关于武汉三特索道集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

众环专字（2014）010906 号

武汉三特索道集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的武汉三特索道集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《武汉三特索道集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》（以下简称《自筹资金投入募投项目专项说明》）进行了专项鉴证。

贵公司管理层的责任是按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制《自筹资金投入募投项目专项说明》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对贵公司管理层编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》准则的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司管理层编制的《自筹资金投入募投项目专项说明》已经按《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定编制，在所有重大方面如实反映了贵公司自筹资金预先投入募投项目的情况。

本专项报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，未经本会计师事务所书面认可，不得用作任何其他目的。

众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师 杨红青

中国注册会计师 彭燕

中国

武汉

2014 年 10 月 27 日

武汉三特索道集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

2013年2月24日，公司召开了第八届董事会第八次临时会议，审议通过了《关于2013年度非公开发行股票方案的议案》、《关于2013年度非公开发行股票预案的议案》等相关议案。

2013年4月18日，公司召开了2013年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2013年度非公开发行股票方案的议案》、《关于2013年度非公开发行股票预案的议案》等相关议案。

2014年1月6日，公司召开了第九届董事会第五次临时会议，审议通过了《关于修订2013年度非公开发行股票方案的议案》、《关于修订2013年度非公开发行股票预案的议案》等相关议案。

2014年1月22日，公司召开了2014年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修订2013年度非公开发行股票方案的议案》、《关于修订2013年度非公开发行股票预案的议案》等相关议案。

经2014年8月20日中国证券监督管理委员会《关于核准武汉三特索道集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2014]876号）文核准，本公司于2014年10月13日向武汉当代科技产业集团股份有限公司、武汉创时新一投资发展有限公司在内的符合中国证监会规定条件的不超过10名特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）18,666,666股，每股面值为人民币1元，每股发行价格为人民币22.5元，募集资金总额为人民币419,999,985.00元，扣除券商承销佣金、发行手续费、律师费等发行费用共计人民币16,818,666.67元，实际募集资金净额为人民币403,181,318.33元。上述资金已于2014年10月14日全部到位，并经众环海华会计师事务所（特殊普通合伙）于2014年10月15日出具的“众环验字(2014)010066号”验资报告审验。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据本公司《2013年度非公开发行A股股票预案（修订）》，募集资金投资项目及募集资金使用计划如下（金额单位：人民币万元）：

| 项目名称 | 投资总额 | 筹集资金投入总额 |
|----------------|--------|----------|
| 保康九路寨生态旅游区项目 | 11,100 | 8,100 |
| 崇阳浪口温泉度假区景区项目 | 18,500 | 17,700 |
| 南漳三特古兵寨文化旅游区项目 | 10,300 | 6,300 |
| 偿还银行贷款 | 6,000 | 6,000 |
| 补充流动资金 | 2,220 | 2,220 |
| 合计 | 48,120 | 40,320 |

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

在本次募集资金到位之前，为不影响项目建设进度，本公司已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至 2014 年 10 月 22 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额合计 7,113.87 万元。具体投入情况如下（金额单位：人民币万元）：

| 项目名称 | 募集资金投入总额 | 以自筹资金投入金额 |
|----------------|----------|-----------|
| 保康九路寨生态旅游区项目 | 8,100 | 1,543.39 |
| 崇阳浪口温泉度假区景区项目 | 17,700 | 2,927.54 |
| 南漳三特古兵寨文化旅游区项目 | 6,300 | 2,642.94 |
| 合计 | 32,100 | 7,113.87 |

注：上述自筹资金投入金额系自 2013 年 2 月 24 日公司第八届董事会第八次临时会议后，公司以自筹资金投入上述募投项目金额。

（1）保康九路寨生态旅游区项目

截止 2014 年 10 月 22 日止，保康九路寨生态旅游区项目实际预先投入资金 1,543.39 万元，其中：土建安装支出 936.54 万元、前期勘测设计支出 151.50 万元、采购设备及其他支出 455.35 万元。预先投入资金来源为公司自筹资金。

（2）崇阳浪口温泉度假区景区项目

截止 2014 年 10 月 22 日止，崇阳浪口温泉度假区景区项目实际预先投入资金 2,927.54 万元，其中：土地征用及拆迁补偿款 293.07 万元、土建安装支出 1,231.23 万元、前期勘测设计支出 415.17 万元、采购设备及其他支出 988.07 万元。预先投入资金来源为公司自筹资金。

（3）南漳三特古兵寨文化旅游区项目

截止 2014 年 10 月 22 日止，南漳三特古兵寨文化旅游区项目实际预先投入资金 2,642.94

万元，其中：土地征用及拆迁补偿款 142.20 万元、土建安装支出 1,851.10 万元、前期勘测设计支出 192.14 万元、采购设备及其他支出 457.50 万元。预先投入资金来源为公司自筹资金。

武汉三特索道集团股份有限公司

2014 年 10 月 27 日