

验资报告

黄山旅游发展股份有限公司

会验字[2015]3294号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京





华普天健会计师事务所

HuaPu TianJian Certified Public Accountants

会验字[2015] 3294 号

验资报告

黄山旅游发展股份有限公司：

我们接受委托，审验了黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“黄山旅游”）截至 2015 年 8 月 6 日止新增注册资本及实收资本（股本）情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及黄山旅游的责任。我们的责任是对黄山旅游新增注册资本及实收资本（股本）情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合黄山旅游的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

黄山旅游原注册资本为人民币 471,350,000.00 元，股本为人民币 471,350,000.00 元。根据黄山旅游 2014 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》和章程修正案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]994 号文《关于核准黄山旅游发展股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，黄山旅游向特定投资者发行人民币普通股股票 26,850,000.00 股，每股面值 1 元，申请增加注册资本人民币 26,850,000.00 元，变更后的注册资本为人民币 498,200,000.00 元。经我们审验，截至 2015 年 8 月 6 日止，黄山旅游实际已向山西证券股份有限公司、张友明、上银基金管理有限公司、招商财富资产管理有限公司 4 名特定投资者非公开发行人民币普通股股票 26,850,000.00 股，发行价格为人民币 18.55 元/股，募集资金总额为人民币 498,067,500.00 元，扣除保荐及承销费用人民币 7,800,000.00 元，其他发行费用人民币 1,606,200.00 元，实际募集资金净额为人民币 488,661,300.00 元，其中：计入股本人民币 26,850,000.00 元，计入资本公积人民币 461,811,300.00 元，各投资者全部以货币出资。

同时我们注意到，黄山旅游本次增资前的注册资本为人民币 471,350,000.00 元，股本为人民币 471,350,000.00 元，业经安徽华普会计师事务所（现已更名为“华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）”）华普验字【2007】第 0697 号《验资报告》验证。截至 2015 年 8 月 6 日止，黄山旅游变更后的累计注册资本为人民币 498,200,000.00 元，累计股本为人民币 498,200,000.00 元。

本验资报告仅供黄山旅游申请办理注册资本及实收资本（股本）变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用，不应被视为是对黄山旅游验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表
3. 验资事项说明



中国注册会计师：

廖传宝



中国注册会计师：

王艳



二〇一五年八月六日

验资报告

附件1:

新增股本情况明细表

截至2015年8月6日止

被审验单位: 黄山旅游发展股份有限公司

货币单位: 人民币元

股东名称	认缴新增股本	新增股本的实际出资情况								
		货币	实物	无形资产	其他	合计	其中: 实收资本(股本)			
							金额	占新增股本比例	其中: 货币出资 金额	占新增股本比例
山西证券股份有限公司	5,390,835.00	490,267,500.00				490,267,500.00	5,390,835.00	20.08%	5,390,835.00	20.08%
张友明	2,695,417.00		2,695,417.00	10.04%	2,695,417.00		10.04%			
上银基金管理有限公司	12,722,371.00		12,722,371.00	47.38%	12,722,371.00		47.38%			
招商财富资产管理有限公司	6,041,377.00		6,041,377.00	22.50%	6,041,377.00		22.50%			
合计	26,850,000.00	490,267,500.00				490,267,500.00	26,850,000.00	100.00%	26,850,000.00	100.00%

验资报告

附件2:

注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至2015年8月6日止

被审验单位：黄山旅游发展股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实收资本（股本）				
	变更前		变更后		变更前		本次增加额	变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例		金额	占注册资本总额比例
有限售条件的流通股	197,730,000.00	41.95%	224,580,000.00	45.08%	197,730,000.00	41.95%	26,850,000.00	224,580,000.00	45.08%
无限售条件的流通股	273,620,000.00	58.05%	273,620,000.00	54.92%	273,620,000.00	58.05%		273,620,000.00	54.92%
合计	471,350,000.00	100.00%	498,200,000.00	100.00%	471,350,000.00	100.00%	26,850,000.00	498,200,000.00	100.00%

附件 3:

验资事项说明

一、基本情况

黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“黄山旅游”或“公司”）是由黄山旅游集团有限公司以其所属单位的净资产以独家发起的方式于 1996 年 11 月 18 日在中国安徽省黄山市成立的股份有限公司，设立时国有法人股为 113,000,000 股。1996 年 10 月 30 日公司经批准，于 1996 年 11 月 18 日发行境内上市外资股（B 股）80,000,000 股。1997 年 4 月 17 日经批准，发行境内上市人民币普通股（A 股）40,000,000 股。1999 年 10 月 15 日经公司股东大会决议，公司以资本公积按每 10 股转增 3 股的比例转增股本 69,900,000.00 元（基数为 23,300 万股）。2006 年 10 月 13 日经公司股东大会决议，公司以资本公积按每 10 股转增 5 股的比例转增股本 151,450,000.00 元（基数为 30,290 万股）。2007 年 7 月 13 日，经中国证监会《关于核准黄山旅游发展股份有限公司非公开发行股票的通知》（证监发行字【2007】178 号）核准，黄山旅游非公开发行 A 股股票 1700 万股。增发后公司的注册资本变更为 471,350,000.00 元，股本增加至 471,350,000.00 元。截至本次变更前，公司注册资本为人民币 471,350,000.00 元，实收资本（股本）为人民币 471,350,000.00 元。

根据黄山旅游 2014 年第一次临时股东大会决议和修订后的公司章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准黄山旅游发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]994 号文）的核准，黄山旅游非公开发行人民币普通股 2685 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 26,850,000.00 元。

二、新增资本的出资规定

根据黄山旅游 2014 年第一次临时股东大会决议和章程修订案规定，并经中国证券监督管理委员会《关于核准黄山旅游发展股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2015]994 号文）的核准，黄山旅游非公开发行人民币普通股 2685 万股，每股面值 1 元，增加注册资本 26,850,000.00 元，各投资者全部以货币出资。

三、审验结果

经我们审验，截至2015年8月6日止，黄山旅游实际已向山西证券股份有限公司、张友明、上银基金管理有限公司、招商财富资产管理有限公司4名特定投资者非公开发行人民币普通股股票26,850,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币18.55元，募集资金总额为人民币498,067,500.00元，扣除保荐及承销费用人民币7,800,000.00元，黄山旅游实际募集资金490,267,500.00元，主承销商国元证券股份有限公司已于2015年8月6日划入黄山旅游在中国建设银行股份有限公司黄山黄山风景区支行开设的34001695308050351861账户内。此外，黄山旅游为本次股票发行累计发生的其他发行费用人民币1,606,200.00元，包括审计费包括审计费人民币400,000.00元、法务费人民币1,000,000.00元以及其他可扣除费用206,200.00元，扣除其他发行费用后，实际募集资金净额488,661,300.00元，其中增加股本人民币26,850,000.00元、增加资本公积人民币461,811,300.00元。

变更后累计实收资本（股本）为人民币498,200,000.00元，占变更后注册资本100.00%。其中有限售条件的流通股：人民币224,580,000.00元，占变更后注册资本比例45.08%；无限售条件的流通股：人民币273,620,000.00元，占变更后注册资本比例54.92%。

四、其他事项

黄山旅游应按国家相关规定及时办理相关变更登记手续。