

**募集资金年度存放与使用
情况鉴证报告**

黄山旅游发展股份有限公司
会专字[2018]1662号

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京



会专字[2018]1662 号

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

黄山旅游发展股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的黄山旅游发展股份有限公司（以下简称黄山旅游）管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供黄山旅游年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为黄山旅游年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定和相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是黄山旅游管理层的责任，这种责任包括保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对黄山旅游管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。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，

我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表意见提供了合理的基础。

五、 鉴证结论

我们认为，黄山旅游管理层编制的《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了黄山旅游 2017 年度募集资金实际存放与使用情况。



华普天健会计师事务所



中国注册会计师:

廖传宝



中国注册会计师:

徐林



2018 年 4 月 10 日

黄山旅游发展股份有限公司 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据上海证券交易所印发的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和相关格式指引的规定，将公司 2017 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

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批复》核准，黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“本公司”）于 2015 年 8 月向特定投资者非公开发行人民币普通股股票 2685 万股，每股发行价为人民币 18.55 元，应募集资金总额为 49,806.75 万元，扣除各项发行费用合计人民币 940.62 万元后，实际募集资金净额为 48,866.13 万元。该募集资金已于 2015 年 8 月全部到位。上述资金到位情况业经华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）会验字[2015]3294 号《验资报告》验证。

（二）募集资金使用及结余情况

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司募集资金使用情况如下：(1)本公司 2016 年度直接投入募投项目资金 18,700.00 万元，2017 年度直接投入募集资金项目 2.96 万元，累计直接投入金额共计 18,702.96 万元。(2)本公司 2017 年度使用闲置募集资金购买银行理财产品共计 30,000.00 万元，截止年末未到银行理财产品共计 30,000.00 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司募集资金项目投资使用募集资金 18,702.96 万元，购买银行理财产品使用募集资金 30,000.00 万元，募集资金专用账户累计形成利息和理财收益共计 1,602.81 万元，累计手续费支出共计 9.65 万元，募集资金专户 2017 年 12 月 31 日实际余额为 1,756.33 万元，未到期银行理财产品余额 30,000.00 万元，合计 31,756.33 万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募

集资金的规范使用。

2015年8月27日，本公司分别与中国银行股份有限公司黄山天都支行、徽商银行股份有限公司黄山分行、中国农业银行股份有限公司黄山景区支行（以下简称“协议银行”）及国元证券股份有限公司（以下简称“国元证券”）签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。以上募集资金专户存储的三方监管协议与上海证券交易所颁布的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2017年7月21日，本公司在徽商银行股份有限公司黄山分行的募集资金账户募集资金使用完毕后进行了销户（账号：2210101021000895606）。

截至2017年12月31日止，公司募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币元

募集资金投资项目名称	银行名称	银行账号	账户余额
黄山风景名胜区北海宾馆环境整治改造项目	中国银行黄山天都支行	175234538300	12,245,282.81
	中国农业银行黄山景区支行	12663001040004851	5,318,053.15
合 计			17,563,335.96

截至2017年12月31日止，公司募集资金购买理财产品情况如下：

项目名称	购入日期	投资期限	投资金额
“金钥匙·本利丰”2017年第1132期人民币理财产品	2017/12/27	2018/3/21	100,000,000.00
中银保本理财-人民币按期开放产品	2017/12/27	2018/6/20	200,000,000.00
合 计			300,000,000.00

三、2017年度募集资金的实际使用情况

截至2017年12月31日止，本公司本年度实际投入相关项目的募集资金款项为2.96万元，购买银行理财产品的募集资金款项为30,000.00万元，具体情况详见附表1：募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2017年12月31日止，本公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

黄山旅游发展股份有限公司

董事会

2018年4月10日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		48,866.13		本期投入募集资金总额						2.96		
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额						18,702.96		
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
黄山风景名胜区玉屏索道改造项目	否	14,166.13	12,000.00	12,000.00		12,000.00	-	100.00	2015.06	10,348.16	是	否
黄山风景名胜区北海宾馆环境整治改造项目	否	28,000.00	30,166.13	30,166.13	2.96	2.96	-30,163.17	-	-	-	-	否
偿还银行贷款	否	6,700.00	6,700.00	6,700.00	-	6,700.00	-	100.00	-	-	-	否
合计	—	48,866.13	48,866.13	48,866.13	2.96	18,702.96	-30,163.17	38.27	-	10,348.16	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)		黄山风景名胜区北海宾馆环境整治改造项目：由于北海宾馆系黄山景区的历史和标志性建筑之一，备受各方关注，需要听取社会各界观点及建议，充分做好方案论证，导致项目推进延后。2016年11月，项目设计总承包招标完成后，项目组会同中标单位围绕消除安全隐患、传承历史文化、完善内部功能、优化交通动线、提升接待品质五个方面，对设计方案进行反复打磨，力求精益求精。2017年，黄山风景区管委会规划土地处、安徽省建筑设计研究院等部门对该项目进行审查，公司将推进北海宾馆主体工程尽快开工建设。										
项目可行性发生重大变化的情况说明		无										
募集资金投资项目实施方式调整情况		无										

募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为 31,756.33 万元，主要系“黄山风景名胜區北海宾馆环境整治改造项目”尚未开始建设。
募集资金其他使用情况	<p>本公司于 2017 年 6 月 23 日召开第六届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买银行理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币 3 亿元闲置募集资金和不超过人民币 5 亿元自有资金投资低风险保本理财产品。截至 2017 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买银行理财产品情况如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司于 2017 年 12 月认购中国农业银行“金钥匙·本利丰”保本保证收益型理财产品 10,000.00 万元，将于 2018 年 3 月 21 日到期。 2、公司于 2017 年 12 月认购中国银行保本理财-人民币按期开放产品 20,000.00 万元，将于 2018 年 6 月 20 日到期。 <p>截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司共使用募集资金购买理财产品 30,000.00 万元。</p>