

国元证券股份有限公司
关于黄山旅游发展股份有限公司
2016年现场检查报告

国元证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）作为黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“黄山旅游”、“公司”或“本公司”）非公开发行股票项目持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关法规、规章和规范性文件的要求，对黄山旅游 2016 年度相关情况进行了现场检查。黄山旅游对本次检查所提供资料的真实性、完整性负责，保荐机构的责任是依据相关法规、规章和规范性文件的规定进行检查并发表意见。现将检查情况报告如下：

一、本次现场检查的基本情况

- （一）现场检查时间： 2017 年 4 月 13-15 日
- （二）现场检查人员：朱焱武、夏小伍、杨凯强
- （三）检查期间：2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
- （四）检查内容

主要包括上述检查期间内的以下事项：

- 1、公司治理和内部控制情况；
- 2、信息披露情况；
- 3、公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况；
- 4、募集资金使用情况；
- 5、关联交易、对外担保、重大对外投资情况；
- 6、经营状况等。

（五）检查工作主要进程和检查程序

1、保荐代表人根据《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定（2013 年修订）》等并结合公司实际

情况，事先以电子邮件方式向公司发送了《持续督导函》，提出本次现场检查重点和资料清单；

2、现场检查期间，检查人员根据《持续督导函》确定的检查范围和内容，主要采取搜集查阅书面资料（包括账簿资料）、询问、现场察看等方式开展现场检查工作；

3、检查人员整理、汇总检查底稿，编写初步检查结论，并就初步检查结果与公司进行了沟通后最终形成本报告。

二、现场检查事项及其检查意见

（一）关于公司治理、内部控制情况

2016年1月1日—2016年12月31日，公司共召开董事会会议10次、监事会会议4次、股东大会会议3次。

经核查以上相关会议材料，上述会议的召集、召开及表决合规，董事会和股东大会会议资料较完整，相关会议决议已经出席会议的董事、监事签名确认，出席会议的股东及股东代表签署材料齐备。

公司于2016年4月18日收到上海证券交易所《关于对黄山旅游发展股份有限公司有关媒体报道事项的问询函》（上证公函[2016]0380号），公司于2016年4月20日作出了答复。

我们提请：公司进一步完善会议材料、及时归档；鉴于部分会议采用通讯表决方式，建议与非现场参会董事沟通，及时回收原件；公司强化重大事项的内幕信息管理，以及纠正《总裁工作细则》中有关对外担保的权限。

（二）信息披露情况

本检查期间，公司信息披露内容主要为：董事会和监事会决议公告、股东大会决议公告，2015年年度报告、2016年第一季度报告、2016年半年度报告、2016年第三季度报告，以及2015年度、2016年度募集资金存放与使用情况的专项报告、部分募集资金使用进展情况的公告、使用部分闲置募集资金用于购买银行理财产品的公告、关于使用闲置募集资金购买理财产品到期收回的公告，关于投资设立全资子公司的公告、关于投资建设黄山西海山庄A区升级改造项目的公告、关于签订战略合作框架协议的公告、关于投资参股设立基金管理公

公司及参与设立旅游文化产业发展基金的公告、以及公司债券发行预案及核准批复相关公告等披露文件。

公司上述信息公告前后，保荐代表人及时对上述信息披露内容进行了审阅并根据规定出具相应核查意见。经核查，该期间公司信息披露符合相关规定与要求。

（三）公司独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

1、本检查期间，公司与控股股东——黄山旅游集团有限公司（以下简称“黄山旅游集团”）、实际控制人（黄山市黄山风景区管理委员会代公司实际控制人——黄山市国有资产监督管理委员会行使股东职责）及其关联方之间的独立性未发生变化；

2、截至 2016 年 12 月 31 日，本公司与主要关联方之间的往来余额如下：

单位：万元

往来科目	关联方	2016 年 12 月 31 日余额	2015 年 12 月 31 日余额
应收账款	黄山管委会	111.16	316.21
应付账款	迅洁洗涤	24.95	47.77
其他应付款	黄山管委会	1,520.79	10,875.33
其他应付款	黄山旅游集团	92.25	5,328.12
长期应付款	普佳（香港）有限公司	—	686.38

根据公司陈述，本检查期内未发生控股股东或实际控制人及其他关联方非经营性占用公司资金或资源的情形。

（四）关联交易情况、对外担保、对外投资等情况

1、2016 年度，公司与控股股东及其子公司、黄山管委会等关联方之间的主要关联交易如下：

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	金额（元）
黄山旅游集团	房餐费、门票等	74,183.02
黄山管委会	房餐费、门票等	6,339,042.45
合 计	—	6,413,225.47

经了解，上述交易的门票价格执行公司对外统一定价；向关联方提供餐饮食宿的价格与对外客户定价政策一致；上述交易总额与年初预计的日常关联交

易额基本符合。

②采购商品、接收劳务情况表

关联方	关联交易内容	金额（元）
供电公司	用电、电力设施维护等	3,428,400.00
迅洁洗涤	布草洗涤	4,490,215.11
黄山管委会	景区公共支撑服务	5,000,000.00
黄山管委会	生产经营综合服务	5,094,339.60
合计	—	17,818,894.24

经了解，上述关联采购按市场定价和合同约定结算；生产经营服务费根据服务的类别和性质分别按协议定价结算，交易价格以市场价格为基础，遵循公平合理的定价原则。

除景区公共支撑服务和布草洗涤交易额超出年初预计外，其他交易金额未超出年初预计的日常关联交易额。

(2) 关联承包情况

关联方	关联交易内容	金额（元）
黄山管委会	承包经营	5,050,000.00

经核查，该承包经营费系本公司承包黄山管委会所属天海招待所，略超出年初预计费用，但符合双方签订的合同（含到期续签）的规定。

(3) 关联租赁情况

出租方名称	租赁资产种类	金额（元）
供水公司	房屋建筑物（西海水榭）	2,848,571.42

(4) 关联方股权转让

本公司下属子公司黄山国旅于 2016 年 11 月 28 日与关联方高铁客运签订《股权转让协议》，黄山国旅将其持有的高旅投资 40% 股权评估作价 111.42 万元转让给高铁客运，截至 2016 年末上述股权转让已完成。

2、根据公司陈述并经适当核查，本检查期内公司及子公司未发生对外担保事项。

3、根据公司陈述并经适当核查，本检查期内公司除以自有资金投资 5,000 万元设立徽商故里文化发展集团有限公司、以自有资金 1,480 万元对西海山庄酒店进行升级改造、以自有资金 200 万元参股设立黄山赛富基金管理有限责任

公司，且公告拟以该基金管理公司为普通合伙人以自由资金 2 亿元设立黄山赛富旅游文化产业发展基金以外，未发生其他重大对外投资情况。上述投资已经公司董事会会议审议通过。

此外，公司与北京含元资本管理有限公司签订了《合作框架协议》；公司与上海景域文化传播股份有限公司签订了《合作框架协议》；公司与黄山市黄山区人民政府签订了《合作框架协议》；公司与喀什中坤旅游有限公司、喀什玉合物业服务有限公司及黄山京黟旅游开发有限公司签订了《合作框架协议》；公司与平安信托有限责任公司签订了《合作框架协议》。

（五）募集资金存放和使用情况

1、本次募集资金存储与管理情况

截至 2016 年 12 月 31 日，募集资金专户存储的余额情况如下：

单位：万元

募集资金投资项目名称	银行名称	银行账号等	账户余额
黄山风景名胜区玉屏索道改造项目	徽商银行黄山分行	2210101021000895606	8.68
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	20,830.16
	中国农业银行黄山景区支行	12663001040004851	10,362.55
合 计			31,201.39

注：募集资金专用账户累计利息收入和理财收益共计 1,035.35 万元。

2、募投项目资金投入情况

截止 2016 年 12 月 31 日，公司累计投入募集资金项目资金总额 18,700.00 万元，其中 2016 年度使用募集资金 12,000.00 万元。具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	2016年度投入金额	截至2016年12月31累计投入金额
1	黄山风景名胜区玉屏索道改造项目	14,166.13	12,000.00	12,000.00
2	黄山风景名胜区北海宾馆环境整治改造项目	28,000.00	-	-
3	偿还银行贷款	6,700.00	-	6,700.00
合 计		48,866.13	12,000.00	18,700.00

上述三个募投项目：2015 年度，偿还银行贷款 6,700.00 万元；2016 年度，

公司通过向玉屏索道子公司增资 12,000.00 万元的形式投入黄山风景区玉屏索道改造项目；黄山风景区北海宾馆环境整治改造项目因其系黄山核心景区的历史标志性建筑之一，公司增加了充分论证和方案优化工作，导致该项目建设延后。

我们提请：（1）公司尽快启动黄山风景区北海宾馆环境整治改造项目建设，如预计出现重大变化的，请董事会及时论证、决策并披露；（2）尽快注销“黄山风景区玉屏索道改造项目”的徽商银行募集资金专户账号。

（六）经营状况

根据公司陈述并经适当核查，截至目前公司核心竞争力和经营模式未发生重大变化。2016 年度，公司实现合并营业收入 16.69 亿元、利润总额 51,038.09 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 35,210.60 万元，分别较上年增长 0.28%、17.94%和 19.04%。其中利润的增长主要来自“营改增”节税、财务费用减少以及对非控股企业投资收益的增加等。

三、提请公司注意的事项及建议

参见上述“二、现场检查事项及其检查意见”之“（一）关于公司治理、内部控制情况”和“（五）募集资金存放和使用情况”中提请关注或完善事项。

四、经核查，公司不存在《保荐办法》及上交所规定的应当向中国证监会和交易所报告的事项。

五、检查过程中，公司能够积极配合并提供相关核查资料、接受问询等。会计师、律师能够在日常工作中持续提供咨询和政策指导等服务。

六、本次现场检查的结论

经核查，保荐机构认为：公司的治理结构和规范运作符合相关法规和交易

所规则的规定；公司的信息披露准确、及时；经营状况符合实际。另提请公司关注并完善上述注意事项或建议。

（以下无正文）

(此页无正文，为国元证券股份有限公司《关于黄山旅游发展股份有限公司 2016 年现场检查报告》签章页)

保荐代表人: 朱焱武
朱焱武

贾世宝
贾世宝

保荐机构: 国元证券股份有限公司

