

**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
容诚专字[2020]230Z1050号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

1
1

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2020]230Z1050号

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）董事会编制的《关于公司募集资金存放与实际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、董事会的责任

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）、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办法（2013年修订）》及《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2017年修订）》编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是黄山旅游董事会的责任，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董事会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，

THE POWER OF BEING UNDERSTOOD
AUDIT | TAX | CONSULTING

RSM China CPA LLP is a member of the RSM network and trades as RSM. RSM is the trading name used by the members of the RSM network. Each member of the RSM network is an independent accounting and consulting firm which practices in its own right. The RSM network is not itself a separate legal entity in any jurisdiction.

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，后附的黄山旅游发展股份有限公司 2019 年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《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）及交易所的相关规定编制，公允反映了黄山旅游 2019 年度募集资金实际存放与使用情况。

（以下无正文，为黄山旅游容诚专字[2020]230Z1050 号报告之签字盖章页）



中国注册会计师：廖佳宝 

中国注册会计师：徐林 

中国注册会计师：石周琪 

2020 年 4 月 24 日

黄山旅游发展股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据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办法（2013年修订）》和《上市公司日常信息披露工作备忘录第一号临时公告格式指引——第十六号上市公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告（2017年修订）》的规定，将黄山旅游发展股份有限公司（以下简称本公司或公司）2019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发行字[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，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。公司对募集资金采取了专户存储管理。

（二）募集资金使用及结余情况

2019年度，本公司募集资金使用情况如下：（1）本年度直接投入募集资金项目464.00万元，截至2019年12月31日本公司累计直接投入金额共计19,385.96万元。（2）本年度使用闲置募集资金购买银行理财产品共计56,000.00万元，本年度已收回银行理财产品本金57,500.00万元，截至年末尚未到期的银行理财产品共计27,500.00万元。

截至2019年12月31日，本公司募集资金项目投资使用募集资金19,385.96万元，购买银行理财产品使用募集资金27,500.00万元，募集资金专用账户累计形成利息和理财收益共计3,563.50万元，累计手续费支出共计9.74万元，募集资金专户2019年12月31日实际余额为5,533.93万元，尚未到期银行理财产品余额27,500.00万元，合计33,033.93万元。

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2019年12月31日，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	53,376,153.49
	中国农业银行黄山景区支行	12663001040004851	1,963,130.81
合计			55,339,284.30

截至2019年12月31日，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
中国农业银行“汇利丰”对公定制人民币结构性存款产品	2019/11/1	2020/7/3	110,000,000.00
中银保本理财-人民币按期开放产品	2019/12/27	2020/7/9	165,000,000.00
合计			275,000,000.00

三、2019年度募集资金的实际使用情况

截至2019年12月31日，本公司本年度实际投入相关项目的募集资金款项为464.00万元，购买银行理财产品的募集资金款项为27,500.00万元，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 2019 年 12 月 31 日，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

2020 年 4 月 24 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		本年度投入募集资金总额		464.00						
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		19,385.96						
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	本年度实际实现的效益	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	11,961.63	是	否
黄山风景区北海宾馆环境整治改造项目	否	28,000.00	30,166.13	30,166.13	464.00	685.96	-29,480.17	2.27	-	-	-	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	464.00	19,385.96	-29,480.17	39.67	-	11,961.63	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)												
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，另景区内项目施工难度大，需充分做好方案论证，影响了整体设计进度，导致该项目推迟延后。2018年北海宾馆项目已启动建设(参见公司2018-014号公告)。												
目前，北海宾馆项目已启动实施建设，施工期预计两年半(参见公司2019-041号公告)。												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
无												

<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金余额为 33,033.93 万元，主要系“黄山风景区北清凉伞环境整治改造项目”尚在开工建设阶段。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>公司于 2019 年 7 月 1 日分别召开七届董事会第十七次会议和七届监事会第十一次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。同意公司继续使用不超过人民币 3 亿元闲置募集资金投资安全性高或有保本约定的理财产品（参见公司 2019-025 号公告），截至 2019 年 12 月 31 日，利用闲置募集资金投资的尚未到期的理财产品 27,500.00 万元如下（参见公司 2019-047 号公告）：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、公司于 2019 年 11 月认购中国农业银行“汇利丰”对公定和人民币结构性存款产品 11,000.00 万元，将于 2020 年 7 月 3 日到期。 2、公司于 2019 年 12 月认购中国银行挂钩型结构性存款产品 16,500.00 万元，将于 2020 年 7 月 9 日到期。