

国信证券股份有限公司关于丽江玉龙旅游股份有限公司 2019 年度募集资金存放与使用专项核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》及《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等法律法规的要求，作为丽江玉龙旅游股份有限公司（以下简称“丽江旅游”或“公司”）2013 年非公开发行的保荐人，国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”或“保荐人”）对公司 2019 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查。核查的具体情况如下：

一、保荐人进行的核查工作

国信证券保荐代表人通过与公司董事、监事、高级管理人员、内部审计、注册会计师等人员交谈，查询了募集资金专户，查阅了内部审计报告、年度募集资金存放与使用的专项说明、会计师募集资金年度使用情况鉴证报告、以及各项业务和管理规章制度，从公司募集资金的管理、募集资金的用途、募集资金的信息披露情况等方面对其募集资金制度的完整性、合理性及有效性进行了核查。

二、募集资金基本情况

（一）募集资金到位情况

经公司 2014 年第一次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]1640 号文核准，丽江旅游拟向特定投资者非公开发行不超过 6,884.3777 万股 A 股股票，并聘请国信证券股份有限公司（以下简称“国信证券”）担任本次发行的保荐人。截至 2014 年 1 月 28 日，公司向特定投资者非公开发行普通股（A 股）6,884.3777 万股，募集资金总额为 779,999,993.41 元，扣除各项发行费用 27,360,000.00 元后，实际募集资金净额为 752,639,993.41 元。

（二）2019 年度募集资金使用及结余情况

截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金使用金额及当前余额如下表所示：

项目	金额（人民币万元）
实际募集资金净额	75,264.00
减：累计使用募集资金	54,091.86
其中：以前年度已使用金额	40,008.12
本年度使用金额	14,083.74
暂时性补充流动资金	-
加：募集资金利息收入减手续费的净额	9,467.91
募集资金实际余额	30,640.05

三、募集资金管理情况

根据《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》以及中国证监会相关法律法规的规定要求，结合公司实际情况，公司制定了《募集资金管理制度》。根据《募集资金管理制度》的规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

丽江玉龙旅游股份有限公司在中国农业银行股份有限公司丽江分行开立募集资金专用账户，公司全资子公司迪庆香巴拉旅游投资有限公司中国农业银行股份有限公司香格里拉支行开立募集资金专用账户，公司控股公司丽江龙悦餐饮经营管理有限公司和丽江灏伯雪山旅游开发有限公司在中国农业银行股份有限公司丽江分行开立募集资金专用账户，用于公司募集资金的专项存储与使用，并根据上述法规的要求及公司《募集资金管理制度》的规定，与上述金融机构及国信证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议各方均严格按照三方监管协议的履行相关的权利和义务。截至本核查意见出具日，《募集资金三方监管协议》履行状况良好。

截至2019年12月31日，向特定投资者非公开发行普通股（A股）募集资金专户余额为30,640.05万元，其中包括募集资金利息收入减手续费的净额9,467.91万元，具体存放情况如下：

序号	开户银行	账号	余额（万元）
1	中国农业银行丽江福慧支行	24140501040010702	4,551.03
2	中国农业银行丽江福慧支行	24140541000003982	20,000.00
3	中国招商银行丽江市分行营业部	871902728610702	0.000001
4	中国农业银行迪庆香格里拉支行	24169801040021717	6,086.31
5	中国农业银行迪庆香格里拉支行	24169801040021725	2.71
	合计	-	30,640.05

2019年3月29日，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金及自有资金购买理财产品的议案》，同意公司在保证募集资金安全、不影响募集资金投资项目实施的前提下，使用总额不超过20,000万元的暂时闲置募集资金投资于安全性高、流动性好、有本金保障的银行理财产品。2019年5月16日，公司与中国农业银行股份有限公司丽江分行签订了《理财产品协议》（期限：264天），并收到《结构性存款交易确认单》，公司以暂时闲置募集资金20,000万元购买“农业银行‘汇利丰’2019年4971期对公定制人民币结构性存款产品”。2020年2月5日，该理财产品已到期收回。

四、募集资金项目的使用情况

截至2019年12月31日，募集资金项目的实际使用情况如下表所示：

丽江玉龙旅游股份有限公司
2013 年度向特定投资者非公开发行普通股（A 股）募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额			75,264.00		本年度投入募集资金总额				14,083.74	
报告期内变更用途的募集资金总额			-		已累计投入募集资金总额				54,091.86	
累计变更用途的募集资金总额			12,197.92							
累计变更用途的募集资金总额比例			16.21%							
承诺投资项目和超募资金投向	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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
香格里拉香巴拉月光城项目	是	48,684.12	50,598.75	14,054.87	30,842.34	60.95	2019 年 12 月 31 日	不适用	不适用	否
茶马古道奔子栏精品酒店项目	否	4,243.47	4,653.90	28.87	4,729.23	101.62	2016 年 1 月 19 日	-304.29	否	否
玉龙雪山游客综合服务中心项目	否	8,200.00	10,845.50	-	10,849.11	100.03	2013 年 9 月 20 日	242.00	否	否
补充流动资金	是	12,197.92	12,197.92	-	12,197.92	100	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计	-	73,325.51	78,296.07	14,083.74	58,618.60	-	-	-62.29	-	-
超募资金投向	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	73,325.51	78,296.07	14,083.74	58,618.60	-	-	-62.29	-	-
未达到计划进度或	1、奔子栏精品酒店项目于 2016 年 1 月达到预定可使用状态，并于当月开始试营业，该酒店本期亏损 304.29 万元。该项目有待进									

<p>预计收益的情况和原因</p>	<p>一步优化营销方式，加大推广力度，提高经营效益。</p> <p>2、本报告期，玉龙雪山游客综合服务中心项目团队接待量较上期增加，玉龙雪山游客综合服务中心项目实现收益 242.00 万元，实现扭亏为盈，业绩提升明显，但仍需要进一步加强营销管理，以实现更好的经营效益。</p> <p>3、目前，香巴拉月光城项目按计划推进，项目按预期推进施工建设。本表中截止 2019 年 12 月 31 日，香巴拉月光城项目累计投资金额 30,842.34 万元，募集资金投入进度 60.95%，这里的“累计投资金额”是实际支付的工程款项，“募集资金投入进度”是以实际支付的工程款计算得出，该“募集资金投入进度”低于项目现场实际工程进度。主要原因是工程结算周期及资金支付进度低于实际的工程进度，资金支付进度低于工程进度的主要原因是：</p> <p>（1）根据工程建设施工的特点，因工程尚未结算，在支付工程款时均会在工程进度的基础上预留部分款项，扣除预留的款项后再按工程进度支付进度款。</p> <p>（2）因工程存在质保期，需预留部分款项待质保期过后再支付工程款。</p> <p>（3）部分发生在 2019 年的工程进度款，实际支付款项的时间在 2020 年初。</p> <p>综上，目前香巴拉月光城项目按计划推进，在 2019 年 12 月 31 日（即原定期限内）达到可使用状态。项目建设完成可使用至可投入运营，还需履行验收、调试整改、向管理公司移交，开业所需证照办理等必备手续，另营业还要综合考虑开业筹备，市场、季节等多方因素，故投入运营时间还需另行确定。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2014 年 2 月 20 日召开的第五届董事会第二次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 8,890.66 万元置换预先已利用自筹资金投入香格里拉香巴拉月光城项目、玉龙雪山游客综合服务中心项目的资金 8,890.66 万元。本公司已经于 2014 年 3 月 4 日将募集资金 8,890.66 万元转入公司结算账户。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	未使用的募集资金 30,640.05 万元中 20,000.00 万元购买了农业银行保本型结构性存款理财产品，其余存放于募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

五、募集资金投资项目变更的情况

报告期内，经公司第五届第二十一一次董事会、第五届第十七次监事会以及2016年第二次临时股东大会审议通过《丽江玉龙旅游股份有限公司关于调整募投项目投资进度及投资规模的议案》，并经独立董事发表同意意见，丽江旅游香格里拉月光城项目投资总额由62,382.04万元调整为50,598.75万元，其中募集资金承诺投资金额由60,882.04万元调整为48,684.12万元，以自有资金投入金额由1,500万元调整为1,914.63万元。本次募集资金投资规模调整后剩余的募集资金12,197.92万元将补充公司流动资金转入公司基本账户。

六、会计师对2019年度募集资金存放与使用情况的鉴证意见

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）对丽江旅游《关于2019年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了《关于丽江玉龙旅游股份有限公司2019年度募集资金存放与使用情况鉴证报告》，发表意见如下：

“丽江旅游截至2019年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面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）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制。”

七、保荐人的核查意见

经核查，保荐人认为：2019年度，公司严格执行了募集资金专户存储制度，有效地执行了三方监管协议，已披露的相关信息及时、真实、准确、完整，不存在违反《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的情况。

（以下无正文）

【本页无正文，为《国信证券股份有限公司关于丽江玉龙旅游股份有限公司2019年度募集资金存放与使用专项核查意见》之签字盖章页】

保荐代表人： 徐 氢

徐 氢

庞海涛

庞海涛



国信证券股份有限公司

年 月 日