

黄山旅游发展股份有限公司
2025 年度
募集资金年度存放、管理与实际使用情况
鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	1-2
关于募集资金 2025 年度存放、管理与实际使用情况的 专项报告	1-4



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

募集资金年度存放、管理与实际使用情况鉴证报告

XYZH/2026HZAA1B0138

黄山旅游发展股份有限公司

黄山旅游发展股份有限公司全体股东：

我们对后附的黄山旅游发展股份有限公司(以下简称黄山旅游)关于募集资金 2025 年度存放、管理与实际使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

黄山旅游管理层的责任是按照上海证券交易所相关规定编制募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作，以对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。我们认为，黄山旅游上述募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告已经按照上海证券交易所相关规定编制，在所有重大方面如实反映了黄山旅游 2025 年度募集资金的实际存放、管理与使用情况。

本鉴证报告仅供黄山旅游 2025 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二六年四月十六日

黄山旅游发展股份有限公司

2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式》等有关规定，将黄山旅游发展股份有限公司（以下简称“公司”）2025 年度募集资金存放、管理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，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 2,685 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

2025 年度，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 6,843.23 万元，截至 2025 年 12 月 31 日公司累计直接投入金额共计 39,024.04 万元。（2）本年度使用闲置募集资金购买银行理财产品发生额（本金）共计 12,000.00 万元，本年度已收回银行理财产品本金 12,000.00 万元，截至年末无尚未到期的银行理财产品。

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金项目投资使用募集资金 39,024.04 万元，募集资金专用账户累计形成利息和理财收益共 7,279.97 万元，累计手续费支出共计 10.49 万元，募集资金专户 2025 年 12 月 31 日实际余额为 17,111.57 万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及中国证监会、上海证券交易所关于募集资金管理的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《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，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及国元证券股份有限公司签署了《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，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2025年12月31日，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	170,507,449.54
	中国农业银行黄山景区支行	12663001040004851	608,252.82
合计			171,115,702.36

三、2025年度募集资金的实际使用情况

截至2025年12月31日，公司本期实际投入相关项目的募集资金款项共计人民币6,843.23万元，具体情况详见附表1：2025年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

截至2025年12月31日，公司募集资金投资项目未发生变更情况。

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

2026年4月16日

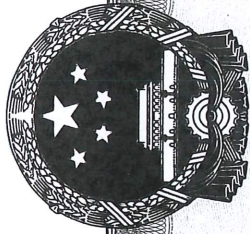
附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		48,866.13		本年度投入募集资金总额		6,843.23					
变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		39,024.04					
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	-	-	100.00	2015.06	11,564.96	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	6,843.23	-9,842.09	67.37	2025.09	-2,004.98	-	否
偿还银行贷款	否	6,700.00	6,700.00	6,700.00	-	-	100.00	-	-	-	否
合计	—	48,866.13	48,866.13	48,866.13	6,843.23	-9,842.09	79.86	—	9,559.98	—	—
<p>未达到计划进度原因(分具体项目)</p> <p>黄山风景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, 且景区内施工难度大, 需充分做好方案论证, 影响了整体设计进度, 导致该项目延期建设。公司履行了相应的决策审批程序, 分别于 2017 年 4 月及 2018 年 4 月发布项目建设延期公告(详见公司 2017-003 号、2018-014 号公告), 北海宾馆于 2019 年 12 月停止营业正式启动全面改造(详见公司 2019-041 号公告)。在该项目建设过程中, 受新冠疫情及景区天气影响, 材料采购、物料运输、施工人员组织等方面受到影响且项目整体施工难度较大, 导致项目推进有所延后, 公司履行了相应的决策审批程序, 并于 2021 年 10 月发布项目延期公告(详见公司 2021-050 号公告)。由于疫情持续性影响和施工难度超出原预期, 叠加景区雨雪天气较多等多方因素的综合影响, 项目建设进度有所延后, 公司履行了相应的决策审批程序, 并于 2023 年 4 月发布项目延期公告(详见公司 2023-026 号公告)。由于黄山景区项目施工物资运输问题未能按原计划得到有效解决, 同时受 2024 年雨水天气较多影响, 导致项目建设进度有所延后, 公司履行了相应的决策审批程序, 并于 2024 年 12 月发布项目延期公告, 预计北海宾馆改造项目的完工日期将延期至 2025 年 9 月(详见公司 2024-046 号公告)。该项目已于 2025 年 9 月达到预定可使用状态并投入运营。</p>											

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
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	根据公司第九届董事会第七次会议决议，公司同意使用不超过人民币 1.80 亿元闲置募集资金进行现金管理，投资期限为公司董事会审议通过后的一个自然年度内，在上述资金额度及投资期限内，资金可以滚动使用（详见公司 2025-003 号公告）。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	截至 2025 年 12 月 31 日，募集资金余额为 17,111.57 万元，主要系“黄山风景区北海宾馆环境整治改造项目”建设完毕后尚有部分合同价款、质保金以及尚待工程审计结算的款项等未予支付；为提高募集资金的使用效率，公司对部分闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的现金管理收入，同时募集资金在专户存放期间也产生了一定的利息收入。
募集资金其他使用情况	无



营业执照

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本) (3-1)

名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型	特殊普通合伙企业



执行事务合伙人 李晓英、宋朝学、谭小青

出资额 6000 万元

成立日期 2012 年 03 月 02 日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦
A座8层

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：企业管理咨询；税务服务；破产清算服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；信息咨询（不含许可类信息咨询（服务））；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；网络与信息安全软件开发；信息系统运行维护服务；数据处理服务；计算机软硬件及辅助设备零售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

登记机关



2026年 01月 21日

证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：
No. of Certificate

310000481226

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs

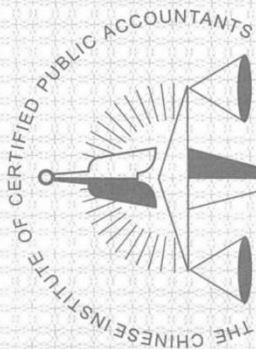
上海市注册会计师协会

发证日期：
Date of Issuance

1998 年 05 月 28 日

年 / 月 / 日

2020 年 08 月 31 日



中国注册会计师协会



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



叶胜平(310000481226)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 / 月 / 日

2021 年 10 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 / 月 / 日

2020 年 08 月 31 日

姓名
叶胜平

性 别
男

出生日期
1971-08-19

工作单位
信永中和会计师事务所(特
殊普通合伙)上海分所

身份证号码
310224197108190413



11011011



姓名 Full name	邢灿灿
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1988年6月23日
工作单位 Working unit	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 杭州分所
身份证号码 Identity card No.	412727198806230722



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号： 110101365152
No. of Certificate

批准注册协会： 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2015 年 7 月 13 日
Date of Issuance /y /m /d



邢灿灿 110101365152

年 月 日
/y /m /d