

中信建投证券股份有限公司
关于西藏旅游股份有限公司 2021 年度募集资金
存放与实际使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”或“保荐机构”）作为西藏旅游股份有限公司（以下简称“西藏旅游”、“公司”）2017 年度非公开发行股票（以下简称“本次非公开发行”）的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定，对西藏旅游 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了认真、审慎的核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准西藏旅游股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2018]43 号）核准，公司非公开发行股票 37,827,586 股，发行价格为 15.36 元/股，募集资金总额人民币 581,031,720.96 元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币 569,607,192.66 元。上述募集资金净额人民币 569,607,192.66 元已于 2018 年 2 月 27 日到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2018 年 2 月 28 日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了 XYZH/2018CDA10025 号《验资报告》，验证确认募集资金已到账。本次非公开发行股票于 2018 年 3 月 6 日在上海证券交易所上市。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金总额人民币 27,087.22 万元，其中累计使用募集资金 144.83 万元用于募投项目建设，使用 26,942.39 万元用于永久补充流动资金；尚未使用的募集资金余额为 35,541.64 万元（包含累计收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益等扣除银行手续费等的净额），除暂时用于现金管理的 10,000 万元，其余募集资金余额均存储于公司募集资金专户。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，根据《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律法规及《西藏旅游股份有限公司募集资金管理制度》的规定，公司分别在中国工商银行股份有限公司西藏自治区分行和林芝分行、中国民生银行股份有限公司拉萨分行（以下统称“开户银行”）开设5个募集资金专项账户（以下简称“专户”），作为各个募投项目的专用账户。公司与开户银行、中信建投签订《募集资金专户存储三方监管协议》或《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“《募集资金监管协议》”），《募集资金监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的相关公告（公告编号：2018-016号、2021-097号）。

截至2021年12月31日，公司严格按照《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日，公司在各银行募集资金专户余额为25,541.64万元，具体如下：

单位：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号	存储金额
西藏旅游股份有限公司	中国工商银行股份有限公司西藏自治区分行	0158000129000174753	521.67
	中国民生银行股份有限公司拉萨分行	609623793	25,019.97
林芝新绎旅游开发有限公司	中国民生银行股份有限公司拉萨分行	671555568	0.00
	中国工商银行股份有限公司林芝分行	0158000219100090975	0.00
阿里景区运营管理有限公司	中国民生银行股份有限公司拉萨分行	633989310	0.00
合计			25,541.64

注：截至2021年12月31日，公司尚有10,000万元募集资金暂时用于现金管理业务且未到期，故募集资金专户余额未包含该10,000万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 12 月 31 日，公司本年度使用 26,942.39 万元用于永久补充流动资金，累计使用募集资金总额人民币 27,087.22 万元；募集资金使用情况详见附表“募集资金使用情况对照表”。

（二）募投项目先期投入及置换情况

无

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金及现金管理的情况

1、闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年至 2020 年，公司使用闲置募集资金 10,000 万元暂时补充流动资金的事项，均履行了必要的审议决策程序，相关募集资金均已按期归还至募集资金专户，未超出授权使用期限和使用范围。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2018-014 号、2019-004 号、2019-005 号、2020-002 号、2020-003 号、2021-003 号。

2021 年 2 月 9 日，公司召开第七届董事会第二十七次会议、第七届监事会第十八次会议，审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司继续使用不超过 5,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会、监事会审议批准之日起不超过 6 个月，到期及时归还至募集资金专用账户。8 月 3 日，用于暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金已归还至募集资金专户。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2021-006 号、2021-066 号。

2、闲置募集资金进行现金管理的情况

2018 年 4 月至 2019 年 3 月期间，经公司董事会、股东大会审议通过，公司使用 43,000 万元闲置募集资金进行现金管理。截至 2019 年 3 月 28 日，公司所购买的结构性存款均已按期赎回并归还至募集资金专户，获得收益共计 1,839.86 万元，闲置募集资金使用未超出股东大会授权期限及额度。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2018-018 号、2018-054 号、2018-080 号、2018-084 号、2019-004 号、2019-011 号、2019-012 号。

2019年4月至2020年4月期间，经公司董事会、股东大会审议通过，公司使用46,000万元闲置募集资金进行现金管理。截至2020年4月15日，公司所购买的结构性存款均已按期赎回并归还至募集资金专户，获得收益共计1,545.92万元，闲置募集资金使用未超出股东大会授权期限及额度。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2019-020号、2019-032号、2019-038号、2019-051号、2019-052号、2020-010号、2020-011号。

2020年7月至2021年6月期间，经公司董事会、股东大会审议通过，公司使用合计60,000万元闲置募集资金进行现金管理。截至2021年6月22日，公司已到期的结构性存款均已赎回并归还至募集资金专户，获得收益共计1,010.27万元，暂未到期的结构性存款未超出授权使用期限及额度。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2020-036号、2020-037号、2020-038号、2020-041号、2020-050号、2020-057号、2021-001号、2021-002号、2021-004号、2021-019号、2021-032号、2021-036号、2021-038号、2021-057号、2021-064号。

2021年6月11日，公司召开第七届董事会第三十二次会议、第七届监事会第二十二次会议，并于6月22日召开2020年年度股东大会，审议通过《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，一致同意公司继续使用合计总额不超过60,000万元的闲置募集资金进行现金管理，使用期限自公司股东大会审议批准之日起不超过12个月，截至2021年12月31日，公司已到期的结构性存款均已赎回，暂未到期的结构性存款未超出授权使用期限及额度。详情请参考公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2021-052号、2021-053号、2021-057号、2021-064号、2021-075号、2021-080号、2021-095号。

2021年度，公司使用闲置募集资金在银行办理的现金管理业务情况如下：

序号	受托方	产品名称	产品类型、风险收益特征	起息日	到期日	产品期限	产品预期最高年化收益	金额(万元)	收益(万元)
1	中国工商银行西藏自治区分行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品—专户型2020年第207期A款	保本浮动收益型	2020年12月7日	2021年1月8日	32天	1.05%-3.00%	7,000	18.41

序号	受托方	产品名称	产品类型、风险收益特征	起息日	到期日	产品期限	产品预期最高年化收益	金额(万元)	收益(万元)
2	中国民生银行拉萨分行	聚赢股票-挂钩沪深300指数结构性存款(标准款)(SDGA210003N)	保本浮动收益型	2021年1月6日	2021年4月12日	96天	0.90%-3.90%	43,000	101.79
3	中国工商银行西藏自治区分行	中国工商银行保本型“随心E”法人人民币理财产品	保本浮动收益型	2021年3月12日	2021年4月8日	28天	2.05%	12,000	18.87
4		工银理财保本型“随心E”(定向)2017年第3期	保本浮动收益型	2021年4月13日	2021年5月17日	35天	2.10%	12,000	24.16
5	民生银行拉萨分行	中国民生银行对公大额存单	保本约定利率	2021年4月21日	2021年6月20日	61天	2.50%	10,000	41.67
6	中国工商银行西藏自治区分行	工银理财保本型“随心E”(定向)2017年第3期	保本浮动收益型	2021年5月19日	2021年6月22日	35天	2.10%	12,000	24.16
7		工银理财保本型“随心E”(定向)2017年第3期	保本浮动收益型	2021年6月29日	2021年7月28日	30天	2.10%	12,000	20.71
8		中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2021年第230期A款	保本浮动收益型	2021年8月10日	2021年9月13日	34天	2.30%	10,000	21.42
9		中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型2021年第361期C款	保本浮动收益型	2021年12月10日	2022年3月10日	90天	2.90%	10,000	71.51
合计								128,000	342.70

(四) 节余募集资金使用情况

无。

(五) 募集资金使用的其他情况

公司本年度不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 终止原定募投项目

由于公司募投项目涉及的景区所在地林芝地区的市场环境变化、公司业务发展战略调整(已出售原投资运营的酒店资产,酒店运营业务不再是公司的主要业

务板块)、避免新增同业竞争(2018年7月公司控股股东及实际控制人发生变更后,其从事酒店运营管理业务)以及避免较大的酒店投资经营风险。2019年3月29日,公司召开第七届董事会第九次会议、第七届监事会第七次会议,并于2019年4月19日召开了2018年年度股东大会,审议通过了《关于终止募投项目的议案》,决定终止雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建、鲁朗花海牧场景区扩建项目。详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告:2019-19号。

(二) 变更新的募投项目

2021年9月15日,公司召开第八届董事会第四次会议、第八届监事会第四次会议,并于10月8日召开2021年第一次临时股东大会,审议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》,同意公司将募集资金变更用于雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目、鲁朗花海牧场景区提升改造项目、阿里神山圣湖景区创建国家5A景区前期基础设施改建项目和数字化综合运营平台项目的建设,项目拟投资金额合计36,772.72万元,拟使用募集资金合计34,800.00万元,不足部分由公司投入自有资金补充;拟用于永久补充流动资金的金额为26,942.39万元,详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告:2021-081号、2021-082号、2021-085号。具体情况如下:

单位:万元

序号	项目名称	投资总额	已投资金额	拟使用募集资金金额
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	23,365.16	-	22,000.00
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	4,507.24	-	4,200.00
3	阿里神山圣湖景区创建国家5A景区前期基础设施改建项目	3,400.32	-	3,100.00
4	数字化综合运营平台项目	5,500.00	-	5,500.00
5	永久补充流动资金需求	26,942.39	-	26,942.39
	合计	63,715.11	-	61,742.39

截至2021年12月31日,公司使用26,942.39万元用于永久补充流动资金;尚未使用的募集资金余额为35,541.64万元(包含累计收到的银行存款利息、闲置募集资金现金管理收益等扣除银行手续费等的净额),除暂时用于现金管理的10,000万元,其余募集资金余额均存储于公司募集资金专户。

为规范公司募集资金的管理和使用,保护投资者的权益,根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关法律法规及公司《募集资金管理制度》有关规定的要求，2021 年 12 月 13 日，公司及林芝新绎旅游开发有限公司、中信建投，分别与中国工商银行股份有限公司林芝分行、中国民生银行股份有限公司拉萨分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司及阿里景区运营管理有限公司与中信建投、中国民生银行股份有限公司拉萨分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议内容与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，详见公司通过指定信息披露媒体披露的公告：2021-097 号。

根据公司上述各募投项目的投资、实施计划，各项目正积极开展具体方案设计、施工方招采、前置手续办理等事项，鉴于冬季入场施工进度，以及资金拨付安排，目前各募投项目暂未使用募集资金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息做到了及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规情形。

六、会计师事务所对公司年度募集资金存放与使用情况出具的鉴证报告的结论性意见

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（XYZH/2022CDAA10010）认为，公司募集资金年度存放与使用情况专项报告已经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》和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定编制，在所有重大方面如实反映了西藏旅游 2021 年度募集资金的实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，中信建投认为：西藏旅游 2021 年度募集资金的存放、管理及使用符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《西藏旅游股

份有限公司募集资金管理制度》等有关法规和规范性文件的要求，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

（以下无正文）

附表:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 西藏旅游股份有限公司

单位: 万元

募集资金总额				62,628.86	本年度投入募集资金总额					26,942.39		
变更用途的募集资金总额				61,742.39	已累计投入募集资金总额					27,087.22		
变更用途的募集资金总额比例				98.58%								
承诺投资项目	是否已变更项目	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	
雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建项目	是	39,200.00	144.83	0.00	144.83	0.00	100%	不适用	不适用	不适用	是	
鲁朗花海牧场景区扩建项目	是	17,761.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用	不适用	不适用	是	
雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	否	-	22,000.00	0.00	0.00	-22,000.00	0.00	2023年9月	不适用	不适用	否	
鲁朗花海牧场景区提升改造项目	否	-	4,200.00	0.00	0.00	-4,200.00	0.00	2022年9月	不适用	不适用	否	
阿里神山圣湖景区创建国家5A景区前期基础设施改建项目	否	-	3,100.00	0.00	0.00	-3,100.00	0.00	2024年8月	不适用	不适用	否	
数字化综合运营平台项目	否	-	5,500.00	0.00	0.00	-5,500.00	0.00	2024年8月	不适用	不适用	否	
永久补充流动资金	否	-	26,942.39	26,942.39	26,942.39	0.00	100%	不适用	不适用	不适用	否	

金需求										用	
合计	-	56,961.00	61,887.22	26,942.39	27,087.22	-34,800.00	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	根据公司雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目、鲁朗花海牧场景区提升改造项目、阿里神山圣湖景区创建国家 5A 景区前期基础设施改建项目和数字化综合运营平台项目的投资、实施计划，各项目正积极开展具体方案设计、施工方招采、前置手续办理等事项。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见本核查报告“四、变更募投项目的资金使用情况”										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用										
用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况	详见本核查报告“三、（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金及现金管理的情况”										
对闲置募集资金进行现金管理的情况	详见本核查报告“三、（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金及现金管理的情况”										
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用										
募集资金结余的金额及形成原因	不适用										
募集资金其他使用情况	不适用										

(本页无正文,为《中信建投证券股份有限公司关于西藏旅游股份有限公司 2021年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之签章页)

保荐代表人签名: 于宏刚
于宏刚

于雷
于雷

