

**中信建投证券股份有限公司**

**关于西藏旅游股份有限公司调整非公开发行募集资金投资项目投入金额以及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见**

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募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定，对西藏旅游调整非公开发行募集资金投资项目投入金额以及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

**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。公司对募集资金进行了专户存储管理，募集资金到账后，已全部存放于募集资金专项账户内，公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署募集资金三方监管协议。

**二、募集资金投资项目情况**

公司《2017年非公开发行A股股票预案》披露的募集资金项目及募集资金

使用计划如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总金额	拟投入募集资金
<b>1</b>	<b>雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建项目</b>	<b>41,493</b>	<b>39,200</b>
1.1	桃花村度假酒店建设项目	25,173	23,000
1.2	休闲娱乐项目设备购买	16,320	16,200
<b>2</b>	<b>鲁朗花海牧场景区扩建项目</b>	<b>69,505</b>	<b>57,300</b>
2.1	名人谷、花海牧场度假酒店建设项目	67,405	55,500
2.2	休闲娱乐项目设备购买	2,100	1,800
<b>合计</b>		<b>110,998</b>	<b>96,500</b>

在本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际需要以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等相关法规规定的程序予以置换。在不改变本次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。若实际募集资金数额（扣除发行费用后）不足以满足以上项目的投资需求，不足部分将由公司通过银行贷款或自由资金等其他方式解决。

### 三、募集资金投资项目投入金额调整情况

鉴于本次非公开发行 A 股股票实际募集资金净额小于计划募集资金金额，经公司于 2018 年 3 月 8 日召开的第六届董事会第五十九次会议审议通过的《关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的议案》，公司根据实际募集资金数额、拟募投项目投入比例和各项目具体情况，调整募投项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司自筹解决。公司按照实际募集资金情况对原募集投资项目投入金额做相应的调整，具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目总金额	原拟投入募集资金	调整后的拟投入募集资金
----	------	-------	----------	-------------

序号	项目名称	项目总金额	原拟投入募集资金	调整后的拟投入募集资金
<b>1</b>	<b>雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建项目</b>	<b>41,493</b>	<b>39,200</b>	<b>39,200</b>
1.1	桃花村度假酒店建设项目	25,173	<b>23,000</b>	<b>23,000</b>
1.2	休闲娱乐项目设备购买	16,320	<b>16,200</b>	<b>16,200</b>
<b>2</b>	<b>鲁朗花海牧场景区扩建项目</b>	<b>69,505</b>	<b>57,300</b>	<b>17,761</b>
2.1	名人谷、花海牧场度假酒店建设项目	67,405	<b>55,500</b>	<b>17,761</b>
2.2	休闲娱乐项目设备购买	2,100	<b>1,800</b>	<b>0</b>
<b>合计</b>		<b>110,998</b>	<b>96,500</b>	<b>56,961</b>

#### 四、本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

为提高公司募集资金的使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金投资项目建设的资金需求的前提下，公司拟使用不超过 10,000 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审议批准之日起不超过 12 个月，到期及时归还到募集资金专用账户。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募集资金投资项目正常建设及进展，若募集资金投资项目实施进度超前需要资金时，公司及时将补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专户，确保不影响募投项目进展。

本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易，不存在变相改变募集资金用途的情况。

#### 五、审议程序及专项意见

##### 1、调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的审议程序及专项意见

###### (1) 董事会审议意见

2018 年 3 月 8 日，公司召开了第六届董事会第五十九次会议，董事会以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的议案》。董事会一致调整募投项目的具体投资金额，募集资金不足

部分由公司自筹解决。

董事会以 9 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》。董事会一致同意使用不超过 10,000 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审议批准之日起不超过 12 个月，到期及时归还到募集资金专用账户。

#### (2) 监事会审议意见

2018 年 3 月 8 日，公司召开了第六届监事会第二十八次会议，监事会以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的议案》，监事会一致同意调整募投项目的具体投资金额，募集资金不足部分由公司自筹解决。

监事会以 3 票同意，0 票反对，0 票弃权审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金》。监事会一致同意使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，到期及时归还到募集资金专用账户。

#### (3) 独立董事意见

独立董事认为：

鉴于公司非公开发行股票的实际情况，公司决定调整本次非公开发行股票募集资金投资项目的募集资金投入金额，调整事项履行了必要的程序，符合公司实际情况，符合相关法律法规和规范性文件中的规定，不存在损害投资者利益的情形。同意公司调整本次非公开发行股票募集资金投资项目投入金额。

公司本次以部分闲置募集资金暂时补充流动资金，内容及审批程序符合中国证监会、上海证券交易所关于募集资金使用的相关规定，能够有效地提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，维护公司和股东的利益，满足公司业务增长对流动资金的需求。本次闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募集资金项目建设的资金需求以及募集资金使用计划正常进行，不存在改变募集资金使用计划、变更募集资金投向和损害股东利益的情形。因此，同意公司使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。

## 六、保荐机构核查意见

## **1、保荐机构关于调整非公开发行募集资金投资项目投入金额的核查意见**

经核查，保荐机构认为：

西藏旅游本次调整募集资金项目使用募集资金投入金额事宜已经公司董事会、监事会审议批准，独立董事发表了同意的独立意见，履行了必要的审批程序，且符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定。综上，保荐机构同意西藏旅游调整募集资金项目使用募集资金投入金额事项。

## **2、保荐机构关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的核查意见**

经核查，保荐机构认为：

西藏旅游本次使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等交易；不改变募集资金用途，不会影响募集资金投资计划的正常进行。补充流动资金时间未超过 12 个月，符合中国证监会、上海证券交易所有关法律法规的相关规定。该事项已经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确同意意见。本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，可为公司节约财务费用，有利于提高募集资金使用效率，符合全体股东利益。保荐机构同意西藏旅游使用不超过 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金的事项。

（以下无正文）

（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调整非公开发行募集资金投资项目投入金额以及使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人签字：

\_\_\_\_\_

于宏刚

\_\_\_\_\_

杨慧

中信建投证券股份有限公司

年 月 日