

**中信建投证券股份有限公司**  
**关于西藏旅游股份有限公司继续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》等相关规定，对西藏旅游继续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**

**1、募集资金到位和存储情况**

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。

**2、前次使用闲置募集资金补充流动资金情况**

2018年3月8日，公司召开第六届董事会第五十九次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，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，公司独立董事、监事会分别对此发表了同意

的意见。截至 2019 年 1 月 21 日，公司将上述 10,000 万元资金全额归还至募集资金专用账户。

2019 年 1 月 25 日，公司第七届董事会第八次会议审议通过了《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 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，公司独立董事、监事会分别对此发表了同意的意见。2020 年 1 月 14 日，上述用于暂时补充流动资金的募集资金已归还至募集资金专用账户。

上述具体情况详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2018-014 号、2019-004 号、2019-005 号、2020-002 号）。

### **3、前次使用闲置募集资金进行现金管理的情况**

2018 年 3 月 19 日，公司召开第六届董事会第六十次会议，并于 2018 年 4 月 4 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过 43,000 万元闲置募集资金进行现金管理，使用期限自股东大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。在上述期限及额度内，资金可滚动使用，并授权公司董事长或董事长授权人员具体负责办理实施。公司独立董事、监事会分别对此发表了同意的意见。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，并将全部用于现金管理的募集资金归还至募集资金专用账户。详见公司通过指定信息披露媒体披露的相关公告（公告编号：2018-018 号、2018-021 号、2018-022 号、2018-054 号、2018-080 号、2018-084 号、2019-002 号 2019-012 号）。

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 日召开了公司 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用总额不超过人民币 46,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，投资期限自公司股东大会审议批准之日起不超过十二个月，在上述期限及额度内，资金可滚动使用，并授权公司董事长或董事长授权人员具体负责办理实施。公司独立董事、监事会已分别对此发表了同意的意见。截至目前，公司已到期的结构性存款均已按期赎回，最近一期结构性存款业务将于 2020 年 4 月 15 日到期。详见公司通过指定信息披露媒体披露的相关公告（公告编号：2019-020 号、2019-032 号、2019-038 号、2019-051

号、2019-052 号)。

## 二、变更募集资金投资项目，及募集资金投资项目的资金使用情况

截至目前，公司累计使用募集资金总额人民币 144.83 万元，详情请参考公司《2019年上半年度募集资金存放与使用情况专项报告》(公告编号:2019-041号)。

2019年3月29日，公司召开第七届董事会第九次临时会议、第七届监事会第七次会议，并于2019年4月19日召开了公司2018年年度股东大会，审议通过了《关于终止募投项目的议案》，同意公司终止雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建项目尚未投资部分和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相关公告（公告编号：2019-019号）。

公司独立董事、监事会已分别对此发表了同意的意见。公司正积极筹划新的募集资金投资项目，科学、审慎地进行项目的可行性分析，在保证投资项目具有较好的市场前景和盈利能力、能有效防范投资风险、提高募集资金使用效益的前提下，将按照相关法律法规和内控要求履行相应的审批决议程序。

## 三、本次继续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，在保证未来募集资金投资项目建设的资金需求的前提下，公司拟继续使用不超过 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未来募集资金投资项目正常建设及进展，若未来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。

## 四、审议程序及专项意见

### 1、董事会

2020年1月16日，公司召开了第七届董事会第十八次会议，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，到期及时归还至募集资金专用账户。

## 2、监事会

2020年1月16日，公司召开了第七届监事会第十一次会议，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，到期及时归还至募集资金专用账户。

## 3、独立董事意见

独立董事认为：

公司本次继续以部分闲置募集资金暂时补充流动资金，相关事项及决策程序符合中国证监会、上海证券交易所及公司关于募集资金使用的规定，能够有效提高募集资金使用效率，降低公司运营成本，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未来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，不存在损害股东利益的情形。因此，全体独立董事同意公司使用闲置募集资金10,000万元暂时补充流动资金，使用期限不超过12个月。

## 五、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：

西藏旅游本次继续使用不超过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，不会影响未来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。本次继续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继续使用不超过

10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金的事项。

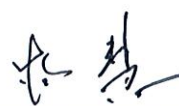
（以下无正文）

(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继续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)

保荐代表人签名：



于宏刚



杨慧

中信建投证券股份有限公司

2020年1月16日

