

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第 3—10 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕2-440号

华天酒店集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的华天酒店集团股份有限公司（以下简称华天酒店公司）董事会编制的2018年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华天酒店公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华天酒店公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

华天酒店公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对华天酒店公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，华天酒店公司董事会编制的 2018 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了华天酒店公司募集资金 2018 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇一九年四月二十五日

华天酒店集团股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司募集资金 2018 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）2384 号文核准，本公司由主承销商海通证券股份有限公司采用非公开发行股票方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 30,000.00 万股，发行价为每股人民币 5.51 元，共计募集资金 165,300.00 万元，坐扣承销和保荐费用 1,357.10 万元后的募集资金为 163,942.90 万元，已由主承销商海通证券股份有限公司于 2015 年 11 月 5 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 160.00 万元后，公司本次募集资金净额为 163,782.90 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕2-42 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司已累计使用募集资金 150,768.74 万元，其中用于张家界华天城酒店配套设施建设项目使用资金 19,352.81 万元，补充酒店业务营运资金 28,820.26 万元，归还银行贷款 99,999.94 万元，永州华天城配套设施建设项目使用资金 2,595.73 万元。截至 2018 年 12 月 31 日，累计收到的银行存款利息 249.91 万元，支付银行手续费等 1.30 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 248.61 万元。

2018 年度使用募集资金 3,593.49 万元，其中用于张家界华天城酒店配套设施建设项目使用资金 551.31 万元，补充酒店业务营运资金 504.10 万元，永州华天城配套设施建设项目使用资金 2,538.08 万元。2018 年度收到的银行存款利息 79.48 万元，支付银行手续费等为 0.19 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 79.29 万元。

截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 13,262.77 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 248.61 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《华天酒店集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构海通证券股份有限公司与各募集资金专户开户银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司共有 6 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

序号	项目实施主体	开户银行	银行账号	募集资金余额	专用用途
1	华天酒店集团股份有限公司	农业银行	18051901040 016500	119,237.17	偿还银行贷款
2	华天酒店集团股份有限公司	中国银行	60936723512 0		张家界华天城酒店配套设施建设项目
3	华天酒店集团股份有限公司	农业银行	18050801040 007007	4,623.42	补充酒店业务营运资金
4	张家界华天酒店管理有限责任公司	中国银行	59766723447 0	57,805,740.95	张家界华天城酒店配套设施建设项目
5	永州华天酒店管理有限责任公司	招商银行	73190641811 0902	9,662.18	永州华天城酒店配套设施建设项目
6	永州华天酒店管理有限责任公司	三湘银行	00700102010 600000597	74,688,411.60	永州华天城酒店配套设施建设项目[注]
	合计			132,627,675.32	

[注]：因永州华天城项目施工方诉讼，永州华天酒店管理有限责任公司被法院冻结资金 405 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 2018 年 12 月 31 日，本公司本期实际投入相关项目的募集资金 3,593.49 万元，累计投入 150,768.74 万元，募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

1. 截至 2018 年 12 月 31 日，公司以募集资金累计投入张家界项目 19,352.81 万元，未达到计划要求。其原因为前期市场环境变化，酒店业承压较大，公司压缩酒店经营面积，放缓对张家界酒店部分客房、会议室等装修。此外，张家界市场前期集中上马的演艺项目较多，市场竞争激烈，公司取消演艺中心的施工建设。综合上述因素，受张家界华天尚未全部开业，以及受酒店运营培育期等因素的影响，该募投项目未达到预期效益。

2. 公司于 2017 年 6 月 16 日、2017 年 7 月 4 日分别召开了第六届董事会第二十八次会议、2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，公司变更募集资金项目部分建设内容，取消“张家界华天城酒店配套设施建设”项目中的“配套文化演艺中心建设”项目建设，并将结余资金 10,000 万元投向“永州华天城酒店配套设施建设项目”。截至 2018 年 12 月 31 日，公司以募集资金累计投入“永州华天城酒店配套设施建设项目”2,595.73 万元，该项目整体建设尚未达计划要求。2018 年 10 月 26 日公司召开了第七届董事会 2018 年第七次临时会议、第七届监事会第八次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，结合募集资金投资项目的实施进展情况，在项目实施主体、募集资金投资用途及投资规模不发生变更的情况下，对“永州华天城酒店配套设施建设项目”的实施进度进行调整，将该项目建设期延期至 2019 年 12 月。项目延期的主要原因系受到市场环境等多方面因素影响，导致项目工程进度放缓，无法在计划时间内达到预定可使用状态。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司本期以募集资金补充酒店业务营运资金 504.10 万元，累计补充营运资金 28,820.26 万元，累计归还银行贷款 99,999.94 万元，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，公司发生变更募集资金投资项目的情况，具体详见本报告附件 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

截至 2018 年 12 月 31 日，因永州华天城项目施工方诉讼，永州华天城酒店配套设施建设项目专项资金被法院冻结资金 405 万元。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

华天酒店集团股份有限公司

二〇一九年四月二十五

附件 1

募集资金使用情况对照表

2018 年度

编制单位：华天酒店集团股份有限公司
币万元

单位：人民

募集资金总额		163,782.90		本年度投入募集资金总额		3,593.49				
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		150,768.74				
累计变更用途的募集资金总额		10,000.00								
累计变更用途的募集资金总额比例		6.11%								
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										
张家界华天城酒店配套设施建设项目	是	35,000.00	25,000.00	551.31	19,352.81	77.41	2020年12月31日	-1,892.43	否	是
永州华天城酒店配套设施建设项目	是	0.00	10,000.00	2,538.08	2,595.73	25.96	2019年12月31日	不适用	不适用	否
归还银行贷款	否	100,000.00	100,000.00		99,999.94	100.00	不适用	不适用	不适用	否
补充酒店业务营运资金	否	28,782.90	28,782.90	504.10	28,820.26	100.13	不适用	不适用	不适用	否
合计		163,782.90	163,782.90	3,593.49	150,768.74					

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1. 至本报告期末，公司以募集资金累计投入张家界项目 19,352.81 万元，未达到计划要求。其原因为酒店旅游业市场环境出现较大变化，酒店业承压较大，公司压缩酒店经营面积，放缓对张家界酒店部分客房、会议室等装修，待张家界旅游市场好转后再进行装修。另外，张家界市场前期集中上马的演艺项目较多，市场竞争激烈，公司取消演艺中心的施工建设。综合上述因素，受张家界华天尚未全部开业，以及受酒店运营培育期等因素的影响，项目效益尚未显现。</p> <p>2. 本公司“张家界华天城酒店配套设施建设”项目中的“配套文化演艺中心建设”10,000 万元资金变更用途为永州华天城酒店配套设施项目建设，至本报告期末，已用于项目建设资金为 2,595.73 万元，未达到计划要求。由于受到市场环境等多方面因素影响，导致项目工程进度放缓，项目预计在 2019 年 12 月前完成全部施工。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于张家界市场前期集中上马的演艺项目较多，市场竞争激烈，该项目未来盈利能力发生重大不利变化，2017 年度经本公司第六届董事会第二十八次会议、2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，公司变更募集资金项目部分建设内容，取消“张家界华天城酒店配套设施建设”项目中的“配套文化演艺中心建设”项目建设，并将结余资金 10,000 万元投向“永州华天城酒店配套设施建设项目”。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>按照《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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理制度》的相关规定，本公司已用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司于 2015 年 12 月 10 日第六届董事会第十五次会议审议通过，以本次非公开发行募集资金 5,717.08 万元置换张家界华天预先投入募集资金投资项目的自有资金。截至 2015 年 11 月 30 日，张家界华天以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 5,717.08 万元。对本次置换，天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于华天酒店集团股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2015〕2-388 号）。保荐机构海通证券股份有限公司发表了核查意见。</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	截至 2018 年 12 月 31 日，张家界项目出现募集资金结余 5,780.57 万元（含存款利息及手续费净额 133.38 万元），

	永州华天城出现募集资金结余 7,469.81 万元（含存款利息及手续费净额 65.54 万元），主要由于市场环境变化，放缓项目募集资金的使用。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 12 月 31 日，募集资金余额为 13,262.77 万元（含利息及手续费净额 248.61 万元）。以上尚未使用的募集资金均尚存留在募集资金专户内，尚未使用的募集资金主要为张家界华天城和永州华天城酒店配套设施建设项目资金及补充酒店业务营运资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2018 年 12 月 31 日，因永州华天城项目施工方诉讼，永州华天城酒店配套设施建设项目专项资金被法院冻结资金 405 万元。

变更募集资金投资项目情况表

2018 年度

编制单位：华天酒店集团股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永州华天城酒店配套设施建设项目	张家界华天城酒店配套设施建设项目中的“配套文化演艺中心建设”	10,000.00	2,538.08	2,595.73	25.96	2019年12月31日			否
合 计		10,000.00	2,538.08	2,595.73	25.96	2019年12月31日			否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		近年来，张家界文化演艺市场发生了较大变化，市场上马的演艺项目较多，演艺市场竞争激烈，已有较为成熟、有影响力的节目多达 8 台，未来还将增加 1-2 台。而现有的这些节目中，上座率较高，效益较好的节目也仅有 2-3 台，市场已处于饱和状态。鉴于此情况，公司已不宜再进入演艺项目市场。为更好贯彻公司发展战略，维护公司及全体股东利益，顺应市场的变化，同时提高募集资金的使用效率，公司变更募集资金项目部分建设内容，取消“张家界华天城酒店配套设施建设”项目中的“配套文化演艺中心建设”项目建设，结余资金 10,000 万元投向“永州华天城酒店配套设施建设项目”。公司分别于 2017 年 6 月 16 日、2017 年 7 月 4 日召开了第六届董事会第二十八次会议、2017 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		酒店将 10,000 万元变更用途为永州华天城酒店配套设施项目建设，已用于项目建设资金为 2,595.73 万元，未达到计划要求。由于市场变化，项目工程进度放缓，导致项目整体未达预期。							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							