



关于广州岭南集团控股股份有限公司 2021年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZC10041号

广州岭南集团控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“岭南控股公司”）2021年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

岭南控股公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映岭南控股公司2021年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，岭南控股公司2021年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》以及《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第2号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了岭南控股公司2021年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供岭南控股公司为披露2021年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师:黄志业(项目合伙人)

中国注册会计师:周丽婉

中国·上海

二〇二二年三月二十一日

广州岭南集团控股股份有限公司

2021年度募集资金存放与使用情况的专项报告

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《关于核准广州岭南集团控股股份有限公司向广州岭南国际企业集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2017]129号）核准，广州岭南集团控股股份有限公司（以下简称“公司”）向广州国资发展控股有限公司、广州金融控股集团有限公司、广州证券股份有限公司及广州岭南集团控股股份有限公司第一期员工持股计划共4名特定投资者非公开发行募集资金。

本次股份发行价格为11.08元/股，共发行股份135,379,061股，募集资金总额为1,499,999,995.88元。2017年4月11日，立信会计师事务所对募集资金进行审验，并出具了“信会师报字[2017]第ZC10317号”《验资报告》。截至2017年4月11日止，公司非公开发行募集货币资金1,499,999,995.88元，扣除与发行有关的费用人民币33,619,721.63元，公司实际募集资金净额为1,466,380,274.25元。

(二) 募集资金使用和结余情况

公司以前年度已使用募集资金538,005,847.29元。其中，根据公司与广州岭南国际企业集团有限公司（以下简称“岭南集团”）签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》向岭南集团支付现金对价总额499,000,000.00元；使用募集资金投入募投项目39,005,847.29元；公司收到募集资金的银行存款利息扣除银行手续费净额为28,499,897.00元，收到使用闲置募集资金投资理财产品投资收益资金92,070,118.83元。以前年度募集资金使用及余额情况如下：

项目	金额（元）
实际募集资金净额	1,466,380,274.25
加：存储累计利息扣除手续费	28,499,897.00
收到使用闲置募集资金投资理财产品投资收益资金	92,070,118.83
尚未置换的发行费用	4,031,721.63
减：现金对价	499,000,000.00

使用募集资金投入募投项目	39,005,847.29
期末使用闲置募集资金购买理财产品	0.00
截至2020年12月31日募集资金账户余额	1,052,976,164.42

2021年1月14日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，同意将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金（含利息及理财收益等）的用途变更为永久补充流动资金。因此，2021年度，公司实际使用募集资金647,344,283.25元。其中，使用募集资金永久补充流动资金647,344,283.25元，其他实际使用募集资金投入募投项目0.00元；募集资金银行专户存储累计利息扣除手续费为8,899,654.89元，收到使用闲置募集资金购买理财产品到期投资收益资金0.00元。此外，公司募集资金银行专户尚有未置换发行费用4,031,721.63元。

截至2021年12月31日，本次募集资金账户余额为414,531,536.06元，本期募集资金使用及余额情况如下：

项目	金额（元）
截至2020年12月31日募集资金账户余额	1,052,976,164.42
加：存储累计利息扣除手续费	8,899,654.89
收到使用闲置募集资金投资理财理财产品投资收益资金	0
减：使用募集资金永久补充流动资金	647,344,283.25
期末使用闲置募集资金投资理财理财产品购买金额	0
截至2021年12月31日募集资金账户余额	414,531,536.06

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

经公司2016年第二次临时股东大会审议通过，公司建立《募集资金管理制度》，以规范募集资金的管理和使用，包括募集资金专户存储、募集资金的使用、募集资金用途变更、募集资金监督与管理及发行股份涉及收购资产的管理和监督等内容。

根据公司《募集资金管理制度》的规定，公司在招商银行股份有限公司广州体育东路支行、中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行、广州农村商业银行股份有限公司华夏支行设立了三个募集资金专项账户。公司的控股子公司广州广之旅国际旅行社股份有限公司（以下简称“广之旅”）的全资子公司北京广之旅国际旅行社有限公司分别在中国工商银行股份有限公司广州流花支行、中国银行股份有限公司广州白云支行各设立了一个募集资金专项账户，公司的控股子公司

广之旅的全资子公司广州易起行信息技术有限公司在中国民生银行股份有限公司广州分行设立了一个募集资金专项账户。

2017年4月12日，公司及独立财务顾问广发证券与招商银行股份有限公司广州体育东路支行、中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行、广州农村商业银行股份有限公司华夏支行签署了《募集资金三方监管协议》，上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异。广发证券作为公司的独立财务顾问，指定了财务顾问主办人对公司募集资金使用情况进行监督，公司和开户行配合广发证券的调查与查询。截至2021年12月31日，公司及独立财务顾问广发证券与招商银行股份有限公司广州体育东路支行的三方监管协议正常履行中。

2017年12月28日，公司及控股子公司广之旅的全资子公司北京广之旅国际旅行社有限公司及独立财务顾问广发证券与中国工商银行股份有限公司广州流花支行、中国银行股份有限公司广州白云支行分别签署《募集资金四方监管协议》，公司及控股子公司广之旅的全资子公司广州易起行信息技术有限公司及独立财务顾问广发证券与中国民生银行股份有限公司广州分行签署《募集资金四方监管协议》。上述协议与三方监管协议范本不存在重大差异。广发证券作为公司的独立财务顾问，指定了财务顾问主办人对公司募集资金使用情况进行监督，公司及控股子公司和开户行配合广发证券的调查与查询。

2020年1月16日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过《关于终止募集资金投资项目的议案》，同意公司终止“易起行”泛旅游服务平台建设项目、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目、全球目的地综合服务网络建设项目的实施。鉴于上述募集资金投资项目已终止实施，截至2020年6月4日，公司办理了北京广之旅国际旅行社有限公司设立的上述两个募集资金专项账户及广州易起行信息技术有限公司设立的上述一个募集资金专项账户的注销手续。上述账户注销后，公司、北京广之旅国际旅行社有限公司、广州易起行信息技术有限公司分别与开户银行及独立财务顾问广发证券签署的《募集资金四方监管协议》相应终止。

2021年1月14日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将已终止实施的全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金（含利息及理财收益等，具体金额以实施时实际结存数据

为准)的用途变更为永久补充流动资金。截至2021年2月5日,公司已将全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目两个募集资金专项账户中的全部剩余募集资金(含利息收入及理财收益)转入公司一般存款账户,用于永久补充流动资金。公司办理了上述两个募集资金专项账户的注销手续,上述账户注销后,公司及独立财务顾问广发证券分别与中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行、广州农村商业银行股份有限公司华夏支行签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2021年12月31日止,本公司募集资金在各银行募集资金专户的存储情况如下(含存款利息及理财收入):

募集资金使用项目	开户行名称	银行户名	账号	募集资金存储余额(元)
“易起行”泛旅游服务平台建设项目	招商银行股份有限公司广州体育东路支行	广州岭南集团控股股份有限公司	020900233710880	414,531,536.06
全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目	中信银行股份有限公司广州中国大酒店支行	广州岭南集团控股股份有限公司	8110901012600501045	已注销
全球目的地综合服务网络建设项目	广州农村商业银行股份有限公司华夏支行	广州岭南集团控股股份有限公司	05871815000002247	已注销
“易起行”泛旅游服务平台建设项目	中国民生银行股份有限公司广州环市支行	广州易起行信息技术有限公司	628456783	已注销
全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目	中国工商银行股份有限公司广州乐嘉路支行	北京广之旅国际旅行社有限公司	3602866429100179368	已注销
全球目的地综合服务网络建设项目	中国银行股份有限公司广州远景路支行	北京广之旅国际旅行社有限公司	634069628269	已注销
合计				414,531,536.06

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目资金使用情况。

截至2021年12月31日,公司实际使用募集资金投资项目共686,350,130.54元。其中,以前年度已使用募集资金投入募投项目39,005,847.29元;2021年度,使用募集资金永久补充流动资金647,344,283.25元,其他实际使用募集资

金投入募投项目 0.00 元。具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

(1) 截至 2021 年 12 月 31 日的募集资金投资项目的实施地点变更情况
截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金投资项目的实施地点变更情况。

(2) 截至 2021 年 12 月 31 日的募集资金投资项目的实施方式变更情况
2018 年 10 月 23 日，公司董事会九届十二次会议和监事会九届十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》，将“易起行”泛旅游服务平台建设项目的实施方式由 IT 服务商外包的开发模式变更为自主开发建设的模式，项目的其他内容均保持不变。具体情况详见 2018 年 10 月 24 日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》(2018-052 号)。2018 年 11 月 8 日，公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在募集资金置换投资项目先期投入的情况。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

5、用闲置募集资金进行现金管理情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在使用闲置募集资金进行现金管理情况。

6、节余募集资金使用情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司不存在将募集资金投资项目节余资金用于其他募集资金投资项目或非募集资金投资项目的情况。

7、超募资金使用情况。

公司不存在超募的情况。

8、尚未使用的募集资金用途及去向。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 414,531,536.06 元(包括银行存款利息扣除银行手续费的净额)，存放在募集资金存管银行专户中。

9、募集资金使用的其他情况。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司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

2019年12月27日，公司董事会九届二十九次会议和监事会九届十九次会议审议通过了《关于终止募集资金投资项目的议案》，同意公司终止“易起行”泛旅游服务平台建设项目、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目、全球目的地综合服务网络建设项目的实施。公司终止上述募集资金投资项目后，剩余募集资金及利息、理财收益等将返还于募集资金专户。具体情况详见2019年12月28日披露的《关于终止募集资金投资项目的公告》（2019-068号）。2020年1月16日，公司2020年第一次临时股东大会审议通过上述议案。

2020年12月28日，公司董事会十届六次会议和监事会十届三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》，同意将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金（含利息及理财收益等，具体金额以实施时实际结存数据为准）的用途变更为永久补充流动资金。具体情况详见2020年12月29日披露的《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的公告》（2020-087号）。2021年1月14日，公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。截至2021年2月5日，公司已将全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目两个募集资金专项账户中的全部剩余募集资金合计647,344,283.25元（含利息收入及理财收益）转入公司一般存款账户，用于永久补充流动资金。上述变更募集资金投资项目具体内容详见附表2《变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用的相关信息，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

广州岭南集团控股股份有限公司

董 事 会

二〇二二年三月二十一日

附表 1：募集资金使用情况对照表

编制公司：广州岭南集团控股股份有限公司

2021 年 1-12 月

单位：人民币元

募集资金总额		1,466,380,274.25			2021 年度投入募集资金总额		647,344,283.25			
报告期内变更用途的募集资金总额		647,344,283.25			已累计投入募集资金总额		1,185,350,130.54			
累计变更用途的募集资金总额		1,003,666,771.56								
累计变更用途的募集资金总额比例		68.45%								
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)	2021 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	2021 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										
1、支付岭南集团现金对价	否	499,000,000.00	499,000,000.00	0	499,000,000.00	100.00%	2017 年 4 月	0.00	不适用	否
2、“易起行”泛旅游服务平台建设项目	已终止	384,100,274.25	384,100,274.25	0	27,777,785.94	7.23%	项目已终止	0.00	不适用	是
3、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目	是	304,540,000.00	11,228,061.35	0	11,228,061.35	100.00%	不适用	0.00	不适用	是
4、全球目的地综合服务网络建设项目	是	278,740,000.00	0	0	0	100.00%	不适用	0.00	不适用	是
承诺投资项目小计	-	1,466,380,274.25	894,328,335.60	0.00	538,005,847.29	60.16%	-	0.00	不适用	-
变更投资项目										
1、永久补充流动资金	否	-	647,344,283.25	647,344,283.25	647,344,283.25	100.00%	不适用	0.00	不适用	否
变更投资项目小计	否	-	647,344,283.25	647,344,283.25	647,344,283.25	100.00%	-	0.00	不适用	否

合计	-	1,466,380,274.25	1,541,672,618.85	647,344,283.25	1,185,350,130.54	76.89%	-	0.00	不适用	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>2018年6月29日,公司董事会九届九次会议和监事会九届七次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》,对公司募集资金投资项目包括“易起行”泛旅游服务平台建设项目、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目及全球目的地综合服务网络建设项目的实施进度进行调整,将上述三个募投项目达到预定可使用状态的日期由2019年5月21日调整到2020年5月21日,项目的其他内容均保持不变。具体情况详见2018年6月30日披露的《关于调整募集资金投资项目实施进度的公告》(2018-033号)。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>2019年12月27日,公司董事会九届二十九次会议和监事会九届十九次会议审议通过了《关于终止募集资金投资项目的议案》,同意公司终止“易起行”泛旅游服务平台建设项目、全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目、全球目的地综合服务网络建设项目的实施。公司终止上述募集资金投资项目后,剩余募集资金及利息、理财收益等将返还于募集资金专户。具体情况详见2019年12月28日披露的《关于终止募集资金投资项目的公告》(2019-068号)。2020年1月16日,公司2020年第一次临时股东大会审议通过上述议案。</p> <p>2020年12月28日,公司董事会十届六次会议和监事会十届三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》,结合公司实际经营情况及未来主营业务战略拓展需要,同意公司将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金(含利息及理财收益等,具体金额以实施时实际结存数据为准)的用途变更为永久补充流动资金。2021年1月14日,公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无									
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	<p>2018年10月23日,公司董事会九届十二次会议和监事会九届十次会议审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的议案》,将“易起行”泛旅游服务平台建设项目的实施方式由IT服务商外包的开发模式变更为自主开发建设的模式,项目的其他内容均保持不变。具体情况详见2018年10月24日披露的《关于变更部分募集资金投资项目实施方式的公告》(2018-052号)。2018年11月8日,公司2018年第二次临时股东大会审议通过上述议案。</p>									
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									
用闲置募集资金进行现金	无									

管理情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额为人民币 414,531,536.06 元（包括银行存款利息扣除银行手续费的净额），存放在募集资金存管银行专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附表 2:

变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币元

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
永久补充流动资金	全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目(含利息及理财收益)	314,213,054.84	314,213,054.84	314,213,054.84	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
永久补充流动资金	全球目的地综合服务网络建设项目(含利息及理财收益)	333,131,228.41	333,131,228.41	333,131,228.41	100.00%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	647,344,283.25	647,344,283.25	647,344,283.25	100.00%	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>2020年12月28日,公司董事会十届六次会议和监事会十届三次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途用于永久补充流动资金的议案》,结合公司实际经营情况及未来主营业务战略拓展需要,同意公司将已终止实施的募集资金投资项目全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目的全部剩余募集资金(含利息及理财收益等,具体金额以实施时实际结存数据为准)的用途变更为永久补充流动资金。2021年1月14日,公司2021年第一次临时股东大会审议通过上述议案。截至2021年2月5日,依据公司2021年第一次临时股东大会决议,公司已将全区域分布式运营及垂直化服务网络建设项目和全球目的地综合服务网络建设项目两个募集资金专项账户中的全部剩余募集资金合计647,344,283.25元(含利息收入及理财收益)转入公司一般存款账户,用于永久补充流动资金。</p>							

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用