

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于西藏旅游股份有限公司

### 延长部分募集资金投资项目实施期限的核查意见

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》、《上市公司募集资金监管规则》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，对西藏旅游本次延长部分募集资金投资项目实施期限事项进行了核查，核查情况及核查意见如下：

#### 一、募集资金的基本情况

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2017年非公开发行股票37,827,586股，发行价格为15.36元/股，募集资金总额人民币58,103.17万元，扣除各项发行费用后实际募集资金净额为人民币56,960.72万元。上述募集资金已于2018年2月27日到位，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年2月28日对本次发行的募集资金到位情况进行审验，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专户管理，并与开户银行、保荐机构签署募集资金监管协议。

截至2026年5月31日，公司募集资金账户余额合计24,075.45万元，用于现金管理暂未到期的募集资金为6,000.00万元，公司尚未使用的募集资金合计为30,075.45万元。

#### 二、募集资金投资项目情况

##### （一）募投项目变更情况

根据西藏旅游《2017年非公开发行A股股票预案》及实际取得的募集资金

情况，公司完成本次非公开发行股票并调整非公开发行募集资金投资项目投入金额后，募投项目及募集资金使用计划如下：

单位：万元

序号	项目	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>	41,493	39,200
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>	69,505	17,761
2.1	名人谷、花海牧场度假酒店建设项目	67,405	17,761
2.2	休闲娱乐项目设备购买	2,100	-
<b>合计</b>		<b>110,998</b>	<b>56,961</b>

根据西藏旅游发展战略及主营业务投资规划，公司于2021年9月15日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2021年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》。公司独立董事、监事会就此事项发表了同意意见，公司非公开发行保荐机构发表了认可意见。变更后的募集资金投资项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟使用募集资金金额	预定达到可使用条件的时间
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	23,365.16	22,000.00	2023年9月
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	4,507.24	4,200.00	2022年9月
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	2024年8月
4	数字化综合运营平台项目	5,500.00	5,500.00	2024年8月
5	永久补充流动资金需求	26,942.39	26,942.39	2021年12月
<b>合计</b>		<b>63,715.11</b>	<b>61,742.39</b>	-

注：各项目拟使用募集资金金额含公司使用暂时闲置的募集资金进行现金管理所取得的收益，以及募集资金存放于银行募集资金专户期间产生的利息收益。

## （二）募集资金投资项目延期情况

2023年1月17日，公司召开第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第十七次会议，审议通过《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》，公司决定延长雅鲁藏布大峡谷景区、鲁朗花海牧场景区提升改造项目两个募投项目的实

施期限。具体调整情况如下：

序号	项目名称	调整前达到预定可使用状态的时间	调整后达到预定可使用状态的时间
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	2023年9月	2025年10月
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	2022年9月	2025年10月
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	2024年8月	不涉及调整
4	数字化综合运营平台项目	2024年8月	不涉及调整

2024年8月14日，公司召开第九届董事会第二次会议、第九届监事会第二次会议，并于2024年8月30日召开2024年第一次临时股东大会，审议通过《关于延长募集资金投资项目实施期限的议案》。公司决定延长雅鲁藏布大峡谷景区、阿里神山圣湖景区提升改造以及数字化综合运营平台项目的实施期限。具体如下：

序号	项目名称	调整前达到预定可使用状态的时间	调整后达到预定可使用状态的时间
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	2025年10月	2027年12月
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	2025年10月	不涉及调整
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	2024年8月	2027年12月
4	数字化综合运营平台项目	2024年8月	2027年12月

2025年10月30日，公司召开第九届董事会第十二次会议，并于2025年12月25日召开2025年第二次临时股东会，审议通过《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，公司决定延长鲁朗花海牧场景区提升改造项目的实施期限。具体如下：

序号	项目名称	调整前达到预定可使用状态的时间	调整后达到预定可使用状态的时间
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	2027年12月	不涉及调整
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	2025年10月	2026年10月
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	2027年12月	不涉及调整
5	数字化综合运营平台项目	2027年12月	不涉及调整

### （三）募集资金投资项目实施进展

截至 2026 年 5 月 31 日，公司各募投项目使用募集资金情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	拟使用募集资金金额	募集资金累计投入金额	投资进度
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	22,000.00	4,923.93	22.38%
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	4,200.00	191.50	4.56%
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	3,100.00	2,517.57	81.21%
4	数字化综合运营平台项目	5,500.00	1,137.36	20.68%
5	永久补充流动资金需求	26,942.39	26,942.39	100.00%
6	雅鲁藏布大峡谷景区及苯日神山景区扩建项目（终止）	144.83	144.83	100.00%
合计		<b>61,887.22</b>	<b>35,857.58</b>	<b>57.94%</b>

### 三、本次延长募集资金投资项目实施期限的情况

#### （一）本次募集资金投资项目延长实施期限的具体情况及其原因

国道 G318 提质改造封闭施工等区域性项目建设的影响持续，鲁朗花海牧场景区短期内尚不具备正常的车辆出入及游客接待条件，经对区域市场环境、区域性重大项目进展、投资回报等进行综合研判，鲁朗花海牧场景区项目无法在预计时间达到可使用状态。经审慎研究，公司决定将该项目的实施期限从 2026 年 10 月延长至 2027 年 10 月。调整后各募投项目实施期限如下：

序号	项目名称	调整前达到预定可使用状态的时间	调整后达到预定可使用状态的时间
1	雅鲁藏布大峡谷景区提升改造项目	2027 年 12 月	不涉及调整
2	鲁朗花海牧场景区提升改造项目	2026 年 10 月	2027 年 10 月
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	2027 年 12 月	不涉及调整
5	数字化综合运营平台项目	2027 年 12 月	不涉及调整

#### （二）本次募集资金投资项目延长实施期限的背景原因

《西藏自治区国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标纲要》中，西藏林芝地区定位于建成全国知名的生态旅游、休闲度假和养生基

地。《西藏自治区“十五五”时期文化和旅游综合发展规划》《财政支持文化旅游产业高质量发展的十二条措施》等指导性规划、方案，为自治区旅游行业高质量发展提供了全面指引。

公司所属核心旅游景区资源位于林芝和阿里地区，自然资源、历史文化极其丰富，作为区域性旅游行业头部企业，公司将积极配合地方政府部门有关行业发展的指引和要求，并结合区域性重大项目实施规划，在遵循行业发展规律、合理控制风险的前提下，明确投资方向，坚定在藏投资计划。此次延长募投项目实施期限，是公司在综合考虑投资收益预期和风险控制的基础上作出的审慎决定，延期后公司将有序推进募投项目实施，在增强公司核心业务发展优势的同时，也将通过吸收就业、产业帮扶、政企合作等方式，进一步服务于地方文旅经济和乡村振兴，助力边境多民族地区经济社会繁荣发展。

#### **四、本次延长部分募集资金投资项目实施期限对公司的影响**

公司本次延长募投项目实施期限，不属于对募投项目的实质性变更，项目投资内容、实施主体等均保持不变，本次延期有利于相关募投项目的合理推进，保障募投项目在资金使用更为合理、安全的前提下完成目标建设，是公司根据经营环境、市场环境变化而做出的审慎调整，不会对公司正常生产经营造成重大不利影响，不存在改变或变相改变募集资金用途的情形，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

#### **五、履行的决策程序**

2026年6月12日，公司召开第九届董事会第十六次会议，审议通过《关于延长部分募投项目实施期限的议案》，同意公司延长鲁朗花海牧场景区提升改造项目的实施期限，该事项还将提交公司股东会审议。

#### **六、保荐机构核查意见**

经核查，中信建投认为：

公司本次部分募投项目延期事项系公司根据募投项目的实际使用情况做出的决定，仅涉及募投项目实施进度的变化，不涉及募投项目实施主体、投资方向等实质性变化，不会对公司的正常经营产生重大不利影响，不存在改变或变相改


变募集资金投向和损害公司股东特别是中小股东利益的情形。公司本次延长部分募集资金投资项目实施期限事项已经公司董事会审议通过,已履行了目前必要的审议程序,尚需提交公司股东会审议。

综上,保荐机构对公司本次延长部分募集资金投资项目实施期限的事项无异议。

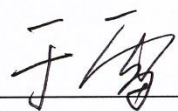
(以下无正文)

(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延长部分募集资金投资项目实施期限的核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名：



于宏刚



于雷

