

上海亚美国际旅行社股份有限公司 关于补充确认变更部分募集资金用途的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带法律责任。

一、募集资金基本情况

2017年8月22日，公司召开第一届董事会第九次会议，审议通过了《上海亚美国际旅行社股份有限公司2017年股票发行方案》，并提请股东大会审议。2017年9月9日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议通过了《上海亚美国际旅行社股份有限公司2017年股票发行方案》。2017年11月6日，具有证券、期货相关业务资格的瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了瑞华验字【2017】31020014号《验资报告》，审验截至2017年10月13日止，公司已经收到本次股票发行的特定对象认缴股款人民币2,050,000.00万元，该资金已存入公司在中国银行上海市新闻路支行开立的募集资金专项账户，账号为：450774112706。2017年12月11日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于上海亚美国际旅行社股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2017]7076号），对公司本次发行股票事项予以确认。

二、变更募集资金用途说明

本次定向发行的《股票发行方案》披露时预计发行不超过

3,000,000 股人民币普通股，募集不超过 12,000,000.00 元；实际本次定向发行共发行 512,500 股人民币普通股，募集资金人民币 2,050,000.00 元，公司后续对募集资金使用计划进行了调整：根据公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《股票发行情况报告书》，公司募集资金用于偿还部分股东借款后，剩余部分全部用于公司业务的宣传推广、公司团队建设及甲乙猫旅游网系统的持续建设，具体情况如下表所示：

| 序号 | 项目 | 金额（万元） |
|----|------------|--------|
| 1 | 偿还股东借款 | 30 |
| 2 | 业务宣传及推广 | 60 |
| 3 | 公司团队建设 | 85 |
| 4 | 甲乙猫旅游网系统建设 | 30 |
| 合计 | | 205 |

在实际使用中，截至本公告披露之日，公司除按照上述既定用途归还了股东借款 300,000.00 元外，有 1,700,400.00 元募集资金已用于公司补充流动资金，尚结余 49,600 元（不含利息）。上述部分募集资金使用行为不属于原用途，属于未经审议违规变更募集资金用途。此项变更募集资金使用事宜未及时履行相关决策程序，现对已使用的 1,700,400.00 元、尚结余的 49,600 元募集资金（总计 1,750,000.00 元）的使用用途进行追认变更。

本次变更的具体情况和测算如下：

随着公司业务的发展对资金需求进行了进一步的预测和估算，为了提高公司业务的稳定发展，提高资金利用率，公司将募集资金中的

175 万元的用途变更为用于充流动资金。

公司根据历史的营运情况以及收入增长来测算 2018 年、2019 年的流动资金需求，具体测算情况如下：

①相关计算公式

公司未来三年流动资金需求规模测算公式如下：

流动资金=经营性流动资产-经营性流动负债

预测期流动资金需求=当年预计流动资金-上年预计流动资金

②营业收入预测

公司 2015 年至 2017 年的营业收入增长率情况如下：

单位：万元

| 项目 | 2015年度 | 2016年度 | 2017年度 |
|--------------|----------|----------|----------|
| 营业收入 | 1,503.34 | 1,074.23 | 4,262.53 |
| 营业收入增长率 | 141.59% | -28.54% | 296.80% |
| 近三年营业收入平均增长率 | 136.62% | | |

基于上述分析，预计 2018 年营业收入相比 2017 年增长 135%，2019 年营业收入相比 2018 年增长 135%。

③公司营业收入增长对流动资金的需求量预测

按照销售百分比法对构成公司日常生产经营所需流动资金的主要经营性流动资产和经营性流动负债分别进行估算，进而测算的未来 2018 年、2019 年公司流动资金需求情况如下表：

单位：万元

| 序号 | 财务指标名称 | 2017 年 | 占 2017 年营业收入比例 | 2018 年 | 2019 年 |
|----|--------|--------|----------------|--------|--------|
| 1 | 货币资金 | 408.15 | 9.58% | 551.00 | 743.85 |
| 2 | 应收账款 | 191.47 | 4.49% | 258.48 | 348.95 |
| 3 | 预付账款 | 237.48 | 5.57% | 320.60 | 432.81 |
| 4 | 其他应收款 | 105.71 | 2.48% | 142.71 | 192.66 |

| | | | | | |
|----|------------------|---------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 5 | 存货 | 7.22 | 0.17% | 9.75 | 13.16 |
| 6 | 经营性流动资产合计 | 950.03 | 22.29% | 1,282.54 | 1,731.43 |
| 7 | 应付账款 | 217.7 | 5.11% | 293.90 | 396.76 |
| 8 | 预收账款 | 443.49 | 10.40% | 598.71 | 808.26 |
| 9 | 应付职工薪酬 | 43.09 | 1.01% | 58.17 | 78.53 |
| 10 | 应交税费 | 9.73 | 0.23% | 13.14 | 17.73 |
| 11 | 其他应付款 | 10.89 | 0.26% | 14.70 | 19.85 |
| 12 | 经营性流动负债合计 | 724.9 | 17.01% | 978.62 | 1,321.13 |
| 13 | 营业收入 | 4,262.53 | 100.00% | 5,754.42 | 7,768.47 |
| 14 | 流动资金 | 225.13 | - | 303.93 | 410.30 |
| 15 | 预测期流动资金需求 | - | - | 78.80 | 106.37 |

注：2018年、2019年财务数据仅用作公司营运资金测算，不构成上述年度相应财务数据的承诺，投资者不应据此进行投资决策，投资者据此进行投资决策造成损失的，公司不承担赔偿责任。

公司将本次非公开发行募集的175.00万元资金的用途变更为用于补充流动资金。根据上述测算结果，公司2018年、2019年流动资金缺口总额为185.17万元，本次计划用于补充流动资金的募集资金金额未超过上述流动资金缺口。

综上，本次募集资金符合公司未来的营运资金需求和长远发展需要，公司本次变更175.00万元募集资金之用途用于补充流动资金对公司加快业务拓展、提升竞争力将起到必要的支持作用，符合公司运营的合理需求，具有合理性及必要性。

本次变更后，募集资金用途如下具体情况如下：

| 序号 | 募集资金用途 | 变更前（万元） | 变更后（万元） |
|----|------------|---------|---------|
| 1 | 偿还股东借款 | 30 | 30 |
| 2 | 业务宣传及推广 | 60 | - |
| 3 | 公司团队建设 | 85 | - |
| 4 | 甲乙猫旅游网系统建设 | 30 | - |
| 5 | 补充流动资金 | - | 175 |

| | | |
|----|-----|-----|
| 合计 | 205 | 205 |
|----|-----|-----|

三、变更募集资金用途履行审议程序的说明

2018年4月20日，公司召开第一届董事会第十二次会议，审议通过了《关于补充确认变更部分募集资金用途的议案》，该议案尚需提交公司股东大会审议。

公司董事会认为，上述用于补充流动资金符合公司业务发展及生产经营之需，不存在损害公司和股东利益的情形。

四、监事会对变更募集资金用途的审核意见

监事会认为：本次部分变更募集资金用途，是公司正常经营持续发展的需要，有利于公司发展，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

五、备查文件

（一）《上海亚美国际旅行社股份有限公司第一届董事会第十二次会议决议》。

（二）《上海亚美国际旅行社股份有限公司第一届监事会第七次会议决议》。

上海亚美国际旅行社股份有限公司

董事会

2018年4月20日