

**中泰证券股份有限公司**  
**关于洛阳餐旅实业股份有限公司**  
**2023 年度募集资金存放与使用情况的核查报告**

中泰证券股份有限公司（以下简称“中泰证券”或“主办券商”）作为洛阳餐旅实业股份有限公司（以下简称“洛阳餐旅”或“公司”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等相关法律、法规和规范性文件的规定，对洛阳餐旅 2023 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，并出具如下核查意见：

**一、 募集资金基本情况**

公司不存在 2023 年度完成的股票发行。截至 2022 年 12 月 31 日募集资金尚未使用完毕的股票发行基本情况如下：

2018 年 8 月 31 日第一届董事会第三十二次会议审议通过了《关于洛阳餐旅实业股份有限公司<2018 年第一次股票发行方案>的议案》，并于 2018 年 9 月 19 日召开的 2018 年第四次临时股东大会审议通过。根据该方案，公司发行股份数量不超过 3,000 万股，每股价格为人民币 4.00 元，预计发行募集资金总额不超过 12,000.00 万元。募集资金用途为：2,000 万元(贰仟万元整)用于补充流动资金；10,000 万元(壹亿元整)用于对子公司洛阳旅发集团顺途旅行社有限公司(以下简称：顺途旅行社)增资，开展在线旅游平台（OTA）业务。截至

2018年9月28日（认购截止日），公司实际募集资金12,000.00万元，并经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具《验资报告》（编号：亚会B验字（2018）第0100号）审验。2018年11月16日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于洛阳餐旅实业股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2018]3796号）。

## 二、 募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理情况

为规范募集资金使用，提高募集资金使用效率，公司根据相关法律法规的规定并结合公司实际情况，经公司第一届董事会第十三次会议、公司2017年第二次临时股东大会审议通过，制定了《募集资金管理制度》，2019年5月21日，公司第一届董事会第三十七次会议审议通过了《关于修订<募集资金使用管理制度>的议案》，该议案已经2019年第三次临时股东大会审议通过。公司已与主办券商、银行签订了《募集资金三方监管协议》，因本次募集资金用途中对子公司洛阳旅发集团顺途旅行社有限公司（以下简称“顺途旅行社”）增资1亿元用于开展在线旅游平台业务（OTA业务），因此顺途旅行社亦开通了募集资金监管账户，洛阳餐旅（甲方①）、顺途旅行社（甲方②）与主办券商、银行签订了《募集资金三方监管协议》。

### （二）母公司募集资金专户存储情况

截止2022年12月31日，母公司募集资金已使用完毕。

### （三）顺途旅行社账户情况

顺途旅行社开通了募集资金监管账户，同时使用闲置募集资金在其他银行购买理财产品，截至 2023 年 12 月 31 日的余额情况如下：

单位：元

账户性质	开户企业	开户银行	银行账号	截至 2023 年 12 月 31 日余额	备注
募集资金监管账户	洛阳旅发集团顺途旅行社有限公司	招商银行股份有限公司洛阳分行	379900492810608	896,187.16	无
理财账户	洛阳旅发集团顺途旅行社有限公司	洛阳农村商业银行股份有限公司	67019011300002076	5,644,346.69	该账户尚有 1,001.07 元系账户原有资金

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

2023 年度，子公司顺途旅行社募集资金使用情况如下：

单位：人民币元

项目	金额（元）
<b>一、募集资金期初余额</b>	<b>105,120,683.34</b>
其中：募集资金专户余额	19,909,211.66
理财账户余额	85,211,471.68
<b>二、理财产品及存款利息净收入</b>	<b>1,517,175.69</b>
其中：募集资金专户	84,102.68
理财账户	1,433,073.01
<b>三、本期可使用募集资金金额：</b>	<b>106,637,859.03</b>
<b>四、本期实际使用募集资金金额</b>	<b>100,097,325.18</b>
其中：涉诉事项划扣	96,663.18
采购景区票务(OTA 业务)	100,000,000.00
手续费	<b>662.00</b>
<b>五、期末余额</b>	<b>6,540,533.85</b>
其中：募集资金专户余额	896,187.16
理财账户余额	5,644,346.69

### 四、变更募集资金使用用途的资金使用情况

#### 1、冻结划扣资金事项

2023年5月度顺途旅行社因涉诉事项被划扣96,663.18元，款项的使用与股票发行方案规定的用途不一致。2023年8月25日公司召开了第三届董事会第二次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过《关于补充确认变更部分募集资金用途的的议案》，并于2023年8月28日披露了《第三届董事会第二次会议决议公告》《第三届监事会第二次会议决议公告》《关于补充确认部分募集资金用途变更的公告》。2023年9月12日公司召开2023年第三次临时股东大会，审议通过《关于补充确认变更部分募集资金用途的的议案》，当日披露了《2023年第三次临时股东大会决议公告》。

## 2、OTA业务开展资金使用情况

本次定向发行募集资金12,000万元，根据股票发行方案，其中10,000万元用于对子公司洛阳旅发集团顺途旅行社有限公司增资，打造在线旅游平台（OTA）业务。2023年度公司与河南众创智科旅游有限公司（以下简称“河南众创”）合作开展OTA业务，使用募集资金10,000万元支付洛阳景区门票款项，再将购买的门票销售给河南众创，由河南众创线上对外销售，募集资金的使用与股票发行方案披露的“打造在线旅游平台（OTA）业务”存在差异，公司2024年4月24日召开的第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，对该事项进行补充确认，议案中同时对截止2023年12月31日的募集资金余额（6,540,533.85元，系募集资金历年累计的利息）的用途进行了审议变更，用途变更为补充流动资金。该议案已提交2023年年度股东大会审议。

本次定向发行募集资金 12,000 万元，其中用于补充流动资金的 2,000 万元已于 2019 年使用完毕，10,000 万元资金用于开展 OTA 业务。以上 2 项变更系用于开展 OTA 业务的资金及利息使用情况的变更，变更前后的用途如下：

变更前募集资金用途	变更后募集资金用途	变更前金额	变更后金额	备注
打造在线旅游平台（OTA），9,500 万元用于购买客运仓位及采购旅游产品，500 万元用于日常营运所需资金	涉诉事项被划扣	0	9.67 万元	被划扣的为利息收入
	与河南众创合作开展 OTA 业务，10,000 万元全部用于购买景区门票	10,000 万元	10,000 万元	
	补充流动资金	0	654.05 万元	截止 2023 年 12 月 31 日利息余额的用途变更

## 五、 募集资金使用及披露中存在的问题

1、2023 年度顺途旅行社因涉诉事项被划扣 96,663.18 元，款项的使用与股票发行方案规定的用途不一致，2023 年顺途旅行社使用募集资金 10,000 万元购买景区门票，借助河南众创现有的 OTA 资源平台开展 OTA 业务，募集资金的实际使用与股票发行方案存在差异，系实施方式发生了变化。以上事项均已补充审议，参见本报告“四、变更募集资金使用用途的资金使用情况”。

2、顺途旅行社 2023 年使用 8,000 万元募集资金存放于洛阳农村商业银行的理财账户，该事项 2023 年未及时进行审议，于 2023 年 9 月完成补充审议。

2022年1月20日，公司召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，使用不超过人民币8,000万元闲置募集资金购买低风险理财产品，上述额度经股东大会决议通过之日起1年内有效，资金继续滚动使用。上述股东大会审议有效期到期后公司未及时进行审议，2023年8月25日公司召开了第三届董事会第二次会议，审议通过《关于补充确认使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，并于2023年8月28日对外披露了《第三届董事会第二次会议决议公告》《关于补充确认子公司使用闲置募集资金购买理财产品的公告》，2023年9月12日公司召开2023年第三次临时股东大会，审议通过《关于补充确认使用闲置募集资金购买理财产品的议案》，当日披露了《2023年第三次临时股东大会决议公告》。

## 六、主办券商的结论性意见

经主办券商核查，除上述“五、募集资金使用及披露中存在的问题”外，公司2023年度募集资金存放与使用符合《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等有关法律、法规和规范性文件的规定。

中泰证券股份有限公司

2024年4月26日