

长白山旅游股份有限公司
截至 2016 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告	1-8



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2017QDA10516

长白山旅游股份有限公司全体股东:

我们对后附的长白山旅游股份有限公司(以下简称长白山旅游公司)于2014年8月募集的人民币普通股资金(以下简称前次募集资金)截至2016年12月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)执行了鉴证工作。

长白山旅游公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007] 500号)编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制,保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，长白山旅游公司上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制，在所有重大方面如实反映了长白山旅游公司截至2016年12月31日止前次募集资金的使用情况。

本鉴证报告仅供长白山旅游公司向中国证券监督管理委员会申请发行可转换为股票的公司债券之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

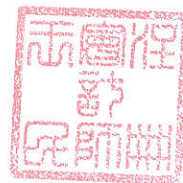


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年十一月一日

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日
(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

长白山旅游股份有限公司
截至2016年12月31日止
前次募集资金使用情况报告

长白山旅游股份有限公司(以下简称本公司或公司)董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《上市公司证券发行管理办法》(中国证券监督管理委员会第30令)及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007] 500号), 编制了本公司于2014年8月募集的人民币普通股资金截至2016年12月31日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)。本公司董事会保证前次募集资金使用情况报告的内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、前次募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2014]674号《关于核准长白山旅游股份有限公司首次公开发行股票批复》文件的核准, 公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票 6667 万股。公司本次实际募股为 6667 万股, 每股面值人民币 1 元, 每股发行价人民币 4.54 元, 募集资金总额为人民币 30,268.18 万元。

安信证券股份有限公司承销费用、保荐费用合计 2,050 万元; 公司募集资金扣除应支付的承销费用、保荐费用后的余额 28,218.18 万元已于 2014 年 8 月 18 日存入公司在中国银行白山长白山支行开设的 162028316311 账户。另减除审计费、律师费、发行登记费等其他发行费用 733.74 万元后, 公司本次募集资金净额为人民币 27,484.44 万元。上述 A 股发行募集资金已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)验证, 并于 2014 年 8 月 18 日出具 XYZH/2014QDA1012 号《验资报告》。

截止 2016 年 12 月 31 日, 公司募集资金存放情况如下: 单位: 元

开户银行	开户名	账号	初始存放金额	截止日余额
中国银行白山 长白山支行	长白山旅游股 份有限公司	162028316311	282,181,800.00	0.00

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

二、前次募集资金实际使用情况

前次募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额:		30,268.18	已累计使用募集资金总额:		28,672.56	
			各年度使用募集资金总额:		28,672.56	
变更用途的募集资金总额:			2014 年:		11,362.01	
变更用途的募集资金总额比例:			2015 年:		5,867.15	
			2016 年:		11,443.40	
序号	投资项目		募集资金投资总额			项目达到预定可使用状态日期/或截止日项目完工程度
	承诺投资 项目	实际投资 项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	
1	长白山国际 温泉度假区 项目	长白山国际 温泉度假区 项目	27,000.00	27,484.44	28,672.56	2016-12

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日
(本报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

1. 募集资金项目的实际投资总额与承诺之差异

募集资金项目长白山国际温泉度假区项目募集后承诺投资金额 274,844,400.00 元, 截至 2016 年 12 月 31 日, 实际投资金额 286,725,553.33 元, 实际投资金额与募集后承诺投资金额差额 11,881,153.33 元, 差异内容和原因如下:

序号	差异金额	差异内容和原因
1、	7,337,400.00	自有资金垫付审计费、律师费、发行登记费等其他发行费用, 没置换投入本项目所致。
2、	4,543,753.33	募集资金存入银行专用账户产生的利息收入扣除银行手续费后投入本项目所致。

2. 前次募集资金实际投资项目变更

不存在变更募集资金投资项目的情况。

3. 前次募集资金投资项目已对外转让或置换

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

4. 闲置募集资金临时用于其他用途

公司前次募集资金投资项目不存在闲置募集资金临时用于其他用途的情况。

5. 未使用完毕的前次募集资金

截至 2016 年 12 月 31 日, 募集资金全部使用完毕。

6. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

在首次公开发行股票募集资金到位之前, 为保障募投项目的顺利进行, 公司已预先使用自有资金 8,198.51 万元投入募投项目建设。首次公开发行股票募集资金到位后, 经公司第二届董事会第十次会议、第二届监事会第六次会议通过: 公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 8,198.51 万元。长白山旅游公司编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明》已经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)专项审核, 并于 2014 年 9 月 15 日出具了《长白山旅游股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目专项说明的鉴证报告》(XYZH/2014QDA1014 号)。

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日
(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

7. 募集资金投资项目预算调整

公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过“关于审议长白山旅游股份有限公司关于募投项目预算调整的议案”,根据公司募投项目实际情况,对公司募投项目预算进行调整,项目建设总投资由 42,112.32 万元调整为 59,970.68 万元,项目调整后拟投入募集资金总额不变,募投项目的资金缺口将由公司以自有资金补充投入的方式解决。

为了提升酒店品质,提高“长白山国际温泉度假区项目”的竞争力,经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过,将该项目预算进行调整,项目主体工程由原计划的主楼、会议餐饮中心、运动养生馆、森林度假别墅共计 5 栋建筑修改为主体、裙楼组合的单栋建筑,新增建筑面积 678 余平方米,主体建筑设计了不单独计算面积的设备夹层,主体建筑由原计划的不超过 20 米增加到 35.2 米建安成本明显增加。公司在具体实施该项目时,分别聘用了专业的建筑工程、装饰工程、温泉水疗、景观、设备等专业的技术团队,因设计团队数量大幅增加,相关设计成本明显增加。为了满足游客的温泉洗浴设备需求,根据市场的变化,项目新增 3300 余平方米的室外温泉洗浴广场,并引进先进的温泉洗浴设备,新增投资规模较大;此外,近年来国内劳工、材料物价上涨等亦导致该项目的投资规模有所增加。

上述募投项目投资预算增加情况如下:

项目	原计划投资额	调整后投资额	单位: 万元
			差异额
土地费用	4,217.50	4,217.50	0.00
大建安费用(建安费用、红线内小市政及该两项的不可预见费用)	35,581.33	50,738.30	15,156.97
其他费用	2,313.49	5,014.88	2,701.39
项目建设总投资	42,112.32	59,970.68	17,858.36

上述募投项目的资金缺口由公司以自有资金补充投入的方式解决。

8. 募集资金投资项目延期情况

公司 2016 年 8 月 11 日召开的第二届董事会第二十六次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于募投项目延期的议案》,根据公司募投项目实际情况,项目无法于 2016 年 6 月投入试运营。

由于下述原因:(1)对长白山国际温泉度假区项目设计规划进行了调整,并按其标准展开相关设计建造工作、后续招标及审批工作。(2)项目所处长白山地区气候条件特殊,

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日

(本报告除特别注明外，均以人民币元列示)

每年可用施工期仅为半年左右，旅游旺季项目交通资源严重受限，项目建设可供使用的配套基础施工条件不健全，且项目地距城区较远，缺少城市建设项目施工开展的便利性。导致项目无法于 2016 年 6 月投入试运营。经公司 2016 年 8 月 11 日召开的第二届董事会第二十六次会议、2016 年第三次临时股东大会审议通过，募投项目预计于 2016 年 12 月投入试运营。

募投项目于 2016 年 12 月达到预定可使用状态，于 2016 年 12 月 28 日试营业。

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告
 2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日
 (本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 万元

序号	实际投资项目 项目名称	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
			2014	2015	2016		
1	长白山国际温泉度假区项目	项目建成后正常经营年份税后净利润预计可达 6115.94 万元	建设期	建设期	建设期	不适用	不适用
2	长白山国际温泉度假区项目	预计内部收益率达 9%	建设期	建设期	建设期	不适用	不适用

募投项目于 2016 年 12 月达到预定可使用状态, 于 2016 年 12 月 28 日试营业。

四、认购股份资产的运行情况

公司不存在将前次募集资金用于认购股份的资产。

五、前次募集资金实际使用情况与公司信息披露文件中有关内容比较

公司募集资金使用情况与公司对外信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告

2014 年 8 月 18 日至 2016 年 12 月 31 日

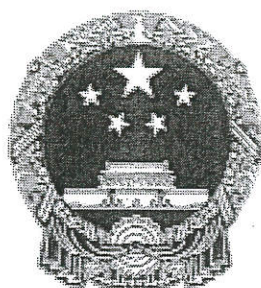
(本报告除特别注明外，均以人民币元列示)

(本页无正文，为《长白山旅游股份有限公司截至 2016 年 12 月 31 日止前次募集资金使用情况报告》之签章页)



长白山旅游股份有限公司 董事会

2017 年 11 月 01 日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码 91110101592354581W

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

执行事务合伙人 李晓英, 张克, 叶韶勋

成立日期 2012年03月02日

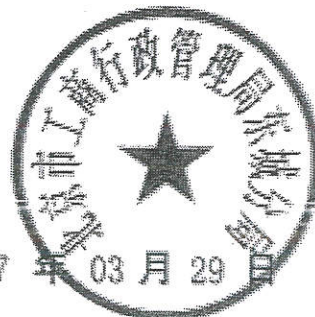
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目, 开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



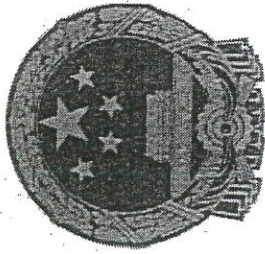
扫描二维码获取详细信息

登记机关



提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 03 月 29 日



会计师事务所 执业证书



名称:

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

叶韶勋

办公场所:

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式:

特殊普通合伙

会计师事务所编号:

11010135

注册资本(出资额):

3530万元

批准设立文号:

京财会计许可[2011]0056号

批准设立日期:

2011-07-07

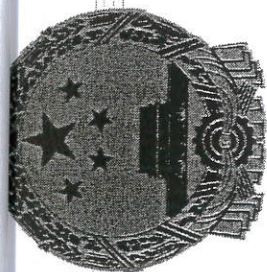
证书序号: NO. 019886

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

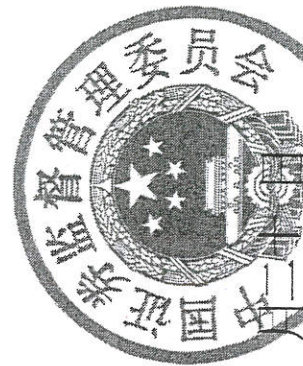


证书序号: 000198

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

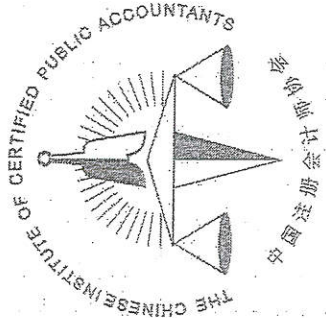
首席合伙人: 张克



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月二十日

证书有效期至: 二〇一〇年十月二十日



姓名 许志扬
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-03-09
Date of birth
工作单位 信永中和会计师事务所(普通合伙) 青岛分所
Working unit
身份证号码 370202680309301
Identity card No.



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 370200030003
No. of Certificate

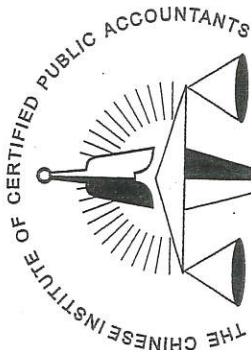
批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1992 年 12 月 19 日
Date of Issuance



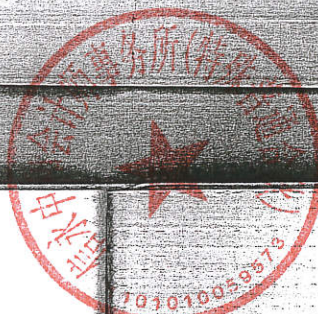
2017年02月13日

年 月 日
/ /



中国注册会计师

姓 名	王 民
Full name	
性 别	男
Sex	
出 生 日 期	1969-02-09
Date of birth	
工 作 单 位	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 青岛分所
Working unit	
身 份 证 号 码	370206196902094836
Identity card No.	



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年02月13日

证书编号: 370200450017
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2005 年 08 月 08 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d