

岭南生态文旅股份有限公司
公开发行可转换公司债券募集资金净额的
验证报告

广会验字[2018]G18000770290 号

目 录

验证报告.....	1-2
附件 1、验证事项说明.....	3-6
附件 2、可转换公司债券发行募集资金明细表.....	7

岭南生态文旅股份有限公司 公开发行可转换公司债券募集资金净额的 验证报告

广会验字[2018]G18000770290 号

岭南生态文旅股份有限公司：

我们接受委托，验证了岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2018年8月20日止可转换公司债券发行实际募集资金情况。按照法律、法规的规定，提供真实、合法、完整的验证资料，保护资产的安全、完整是贵公司的责任。我们的责任是对贵公司可转换公司债券发行实际募集资金情况发表验证意见。我们的验证是按照《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》进行的。在验证过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的验证程序。

根据贵公司2017年10月25日召开的2017年第五次临时股东大会，并经2018年6月29日中国证券监督管理委员会的《关于核准岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2018]1062号）核准，贵公司向社会公开发行66,000万元可转换公司债券。经我们审验，截至2018年8月20日止，贵公司发行可转换公司债券共筹得人民币660,000,000.00元，均以人民币现金形式缴入，扣除承销费、保荐费及其他发行费用12,080,000.00元（含税金额）后净筹得人民币647,920,000.00元（陆亿肆仟柒佰玖拾贰万元整）。

本验证报告供贵公司申请可转换公司债券上市及向有关部门报送资料时使用，不作他用。因使用不当造成的后果与执行本次验证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

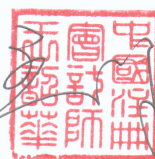
附件：1、验证事项说明

2、可转换公司债券发行募集资金明细表

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：林恒新



中国 广州

二〇一八年八月二十日

验证事项说明

一、可转换公司债券发行情况

(一) 资金募集安排及批复情况

根据公开发行可转换公司债券募集说明书及发行公告，岭南生态文旅股份有限公司（以下简称“岭南股份”）。此次向社会公开发行 66,000 万元可转换公司债券，债券面值 100 元，按面值发行。本期可转换公司债券发行已经中国证监会“证监许可[2018] 1062 号”文核准。

(二) 可转债期限、利率和发行价格

岭南股份本期发行不超过 66,000 万元可转换公司债券，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

岭南股份本期可转换公司债券期限为 6 年。

本次发行的可转债票面利率为：第一年 0.30%、第二年 0.50%、第三年 1.00%、第四年 1.50%、第五年 1.80%、第六年 2.00%。

(三) 可转债转股期限和转股价格

本次发行的可转债转股期限自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。

本次发行的可转债初始转股价格为 10.70 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易均价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。

前二十个交易日公司 A 股股票交易均价=前二十个交易日公司 A 股股票交易总额/该二十个交易日公司 A 股股票交易总量。

前一个交易日公司 A 股股票交易均价=前一个交易日公司 A 股股票交易总额/该日公司 A 股股票交易总量。

送股或转增股本： $P = P_0 / (1 + N)$ ；

增发新股或配股： $P = (P_0 + A \times K) / (1 + K)$ ；

上述两项同时进行： $P = (P_0 + A \times K) / (1 + N + K)$ ；

派发现金股利： $P = P_0 - D$ ；

三项同时进行时： $P = (P_0 - D + A \times K) / (1 + N + K)$ 。

其中：调整前转股价格为 P_0 ，每股送股或转增股本率为 N ，每股增发新股或配股率为 K ，增发新股或配股价为 A ，每股派发现金股利为 D ，调整后转股价格为 P

在本次可转债存续期内，当岭南股份股票在任意三十个连续交易日中至少十五个交易日的收盘价格低于当期转股价格 90% 时，公司董事会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会表决，该方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次可转债的股东应当回避；修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价，同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

债券持有人在转股期内申请转股时，转股数量的计算方式为 $Q = V / P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。其中： Q ：指可转债持有人申请转股的数量； V ：指可转债持有人申请转股的可转债票面总金额； P ：指申请转股当日有效的转股价格。

可转债持有人申请转换成的股份须是一股的整数倍。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照深圳证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面余额及其所对应的当期应计利息。

(四) 发行方式及发行对象

本次可转债向岭南股份原股东优先配售，优先配售后余额部分（含原股东放弃优先配售部分）通过深交所交易系统网上向社会公众投资者发行，认购金额不足 6.60 亿元的部分由主承销商包销。

本次可转债发行对象包括：（1）向发行人的原股东优先配售：发行公告公布的股权登记日

(即 2018 年 8 月 13 日, T-1 日) 收市后登记在册的发行人股东。(2) 网上发行: 持有中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等(国家法律、法规禁止者除外)。(3) 本次发行的主承销商的自营账户不得参与网上申购。

(五)承销方式

本次发行由保荐机构(主承销商)广发证券股份有限公司以余额包销方式承销, 认购不足 6.6 亿元的部分由保荐机构(主承销商)实行余额包销。

二、可转换公司债券募集资金情况

2018 年 8 月 10 日, 岭南生态文旅股份有限公司公开刊登了《岭南生态文旅股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》, 并于 2018 年 8 月 14 日向原股东配售及向社会公众投资者网上公开发行。

三、审验结果

岭南生态文旅股份有限公司为本次公开发行可转换公司债券开立的募集资金专项账户为东莞农村商业银行股份有限公司南城支行 110010190010079486 账户、上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行 54010078801000000324 账户、东莞银行股份有限公司东莞分行 550009901000892 账户以及长沙银行股份有限公司广州分行 800253967212026 账户。

2018 年 8 月 20 日, 岭南生态文旅股份有限公司向主承销商广发证券股份有限公司出具《划款通知》, 要求广发证券股份有限公司将扣除承销及保荐费后的可转换公司债券募集资金余额 649,500,000.00 元划入岭南生态文旅股份有限公司为本次公开发行可转换公司债券开立的募集资金专项账户东莞农村商业银行股份有限公司南城支行 110010190010079486 账户、上海浦东发展银行股份有限公司东莞分行 54010078801000000324 账户、东莞银行股份有限公司东莞分行 550009901000892 账户以及长沙银行股份有限公司广州分行 800253967212026 账户(以下简称“四个募集资金账户”)。广发证券股份有限公司根据划转通知, 将本次可转债募集资金在扣除承销及保荐费 10,500,000.00 元(含税金额)后的募集资金余额 649,500,000.00 元划入四个募集资金账户。募集资金余额扣除其他发行费用 1,580,000.00 元(含税金额)后净筹得人民币 647,920,000.00 元(陆亿肆仟柒佰玖拾贰万元整)。

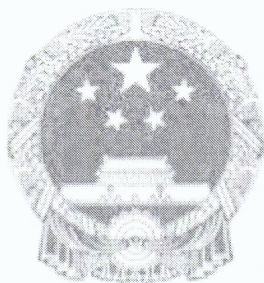
截至 2018 年 8 月 20 日止，岭南生态文旅股份有限公司已收到主承销商广发证券股份有限公司汇入的认购资金款 649,500,000.00 元，为本次认购资金总额 660,000,000.00 元扣除保荐费用和承销费用 10,500,000.00 元（含税金额）后的募集资金余额。

附件 2

可转换公司债券发行募集资金明细表

金额单位:人民币元

序号	项目	认购金额
1	投资者认购	660,000,000.00
2	减：主承销商扣除含税发行费用	10,500,000.00
3	汇入专户金额	649,500,000.00
5	减：其他含税发行费用	1,580,000.00
6	可转换公司债券募集资金净额	647,920,000.00



营业执照

(副本)

编号 50152014034423 (1-1)

统一社会信用代码 914401010827260072

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

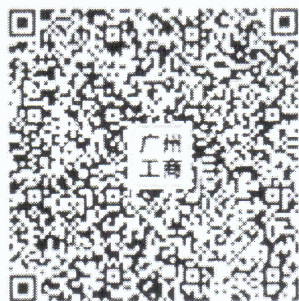
主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关



2016年06月07日

证书序号: NO. 020719

说明

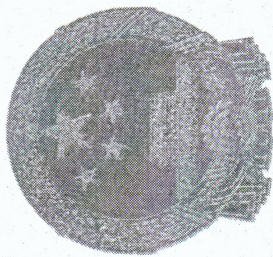
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关:

广东省财政厅

二〇一五年二月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普

通合伙)

名称:

蒋洪峰

主任会计师:

广州市越秀区东风东路553号

办公场所:

1001-1008 房

特殊普通合伙

组织形式:

44010079

会计师事务所编号:

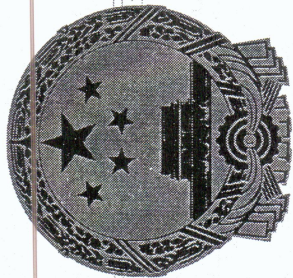
1044 万元

注册资本(出资额):

批准设立文号: 粤财会[2013]45号

批准设立日期: 2013 年 10 月



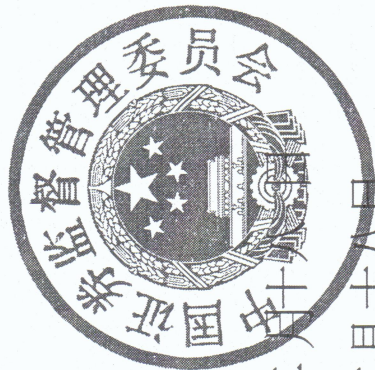
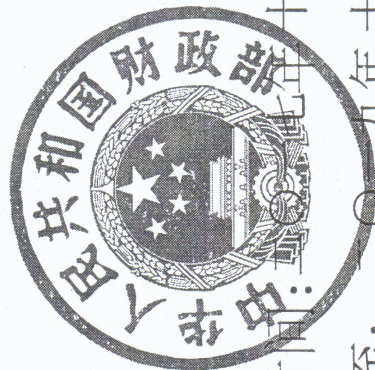
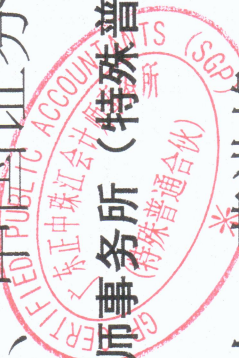


证书序号: 000425

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
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一〇年十二月十八日

证书有效期至:

二〇一〇年十二月十八日

姓名 王韶华

姓 Full name

性别 男

Sex

出生日期 1968-12-17

Date of birth

工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司

Working Unit

身份证号码 320103196812172032

Identity card No.



证书编号: 440100010013

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

发证日期: 一九九五年六月七日

Date of Issuance 2011年4月30日换发



王韶华(440100010013), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2017〕54号。



王韶华(440100010013), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协〔2018〕58号。



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会〔2013〕45号转制为

事务所
CPAs

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11月 28日
/y /m /d

姓名 林恒新
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-08-24
Date of birth
工作单位 广东正中珠江会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 653130740824317
Identity card No.



证书编号 550300320036
No. of Certificate

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

发证日期 二〇〇九年十一月九日
Date of Issuance

2010年3月30日换发



林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



林恒新(650300320036), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013]45号转制为

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 11月 28日
/y /m /d