

---

黑龙江龙云旅游管理股份有限公司  
重大资产重组专项审计报告

北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市西城区裕民路 18 号北环中心 22 层



## 黑龙江龙云旅游管理股份有限公司 重大资产重组专项审计报告

[2016]京会兴专字第04010336号

黑龙江龙云旅游管理股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对黑龙江龙云旅游管理股份有限公司（以下简称“龙云旅游”）2016年10月13日第一届董事会第十次会议，审议通过的《关于〈黑龙江龙云旅游管理股份有限公司支付现金购买资产暨关联交易重大资产重组方案〉的议案》中重大标的资产的账面价值进行专项审计。龙云旅游的责任是提供真实、合法完整的审计资料。我们的责任是对重大标的资产的账面价值发表审计意见。

我们的审计是依据《中国注册会计师审计准则》进行的，在审计过程中，我们结合实际情况，实施了包括查阅合同、发票、银行流水等我们认为的必要审计程序，我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础，现将审计情况报告如下：

### 一、本次审计重大标的资产基本情况

本次经审计的交易重大标的资产为龙云旅游实际控制人孟宪云持有的位于大庆市让湖区求实东路48号的房地产。上述资产共1项，建筑面积为6,362.81平方米，分摊土地使用权面积为1,451.80平方米。标的资产的详细情况为：房地产为商业用房。房屋于2001年建成投入使用，结构类型为钢混。房屋建筑物已办理房屋所有权证，证号为庆房权证让胡路区字第NA771856号，证载规划用途为商业。所占土地已办理了国有土地使用证，证号为大庆国用(2016)第040108621号，证载土地用途为商业，土地使用权终止日期至2041年11月05日。分摊土地使用权人为房屋产权持有者孟宪云。





2007年10月15日,孟宪云与大庆谊兴房地产开发有限公司签订商服买卖合同,购买位于让胡路区求实东路48号的楼房,2008年6月27日及2015年12月04日,分别对前述房屋进行改扩建。

## 二、本次重大标的资产审查结果

经审计,本次龙云旅游支付现金购买资产暨关联交易重大资产重组方案中涉及重大标的资产截止2014年12月31日的原值为27,843,750.00元、净值为23,034,375.00元;截止2015年12月31日的原值为27,843,750.00元、净值为22,232,812.50元;截止2016年4月15日的原值为35,731,112.50元、净值为35,731,112.50元;截止2016年11月7日的原值为35,731,112.50元、净值为34,957,132.28元。

## 三、本报告使用范围

本报告仅供龙云旅游重大标的资产重组业务使用,非法律、行政法规定,报告的全部或部分不得提供给其他任何单位和个人。

(此页无正文，为《黑龙江龙云旅游管理股份有限公司重大资产重组专项审计报告》的签章页)



中国·北京  
二零一六年十一月二十九日

中国注册会计师:



田伟

中国注册会计师:



刘洪亮



证书序号: NO. 019788

### 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:

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



## 会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 梁金波  
 办公场所: 北京市西城区车公庄18号2206房间



组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11000010

注册资本(出资额): 4800万元

批准设立文号: 京财会许可(2013)0060号

批准设立日期: 2013-10-10



证书序号: 000485

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

仅供报告附件使用

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

首席合伙人: 陈胜华



证书号: 10

发证时间: 二〇一〇年七月

证书有效期至: 二〇一八年七月二十七日



编号: 1 02458827



# 营业执照

(2-1)

(副本)

统一社会信用代码 911101020855463270

名称 北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

执行事务合伙人 陈胜华 仅供报告附件使用

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至 2063年11月21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。）



在线扫码获取详细信息

登记机关

2016 07 13  
年 月 日



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。

qyxy.baic.gov.cn

企业信用信息公示系统网址：

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制





姓名: 田伟  
 Full name: 田伟  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1978-06-24  
 Date of birth: 1978-06-24  
 工作单位: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 Working unit: 北京兴华会计师事务所有限责任公司  
 身份证号: 239004197806244935  
 ID No.: 239004197806244935



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，期满前须办理续登。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

证书编号: 110090102647  
 No. of Certificate: 110090102647  
 北京注册会计师协会  
 Association Institute of CPAs  
 发证日期: 2009年7月23日  
 Date of Issuance: 2009年7月23日

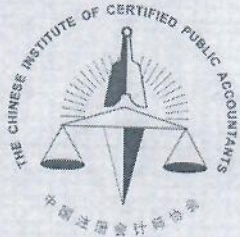


注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意转出  
 Agree the holder to be transferred from  
 同意转入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出注册会计师  
 Sample of the transfer-out Institute of CPAs  
 转入注册会计师  
 Sample of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

年 月 日





证书编号: 571200010039  
 No. of Certificate  
 批准注册机关: 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institution: CPAs  
 发证日期: 2005 年 8 月 8 日  
 Date of Issuance

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.



姓名: 刘洪亮  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1966-12-12  
 Date of birth  
 工作单位: 山东东慧会计师事务所有限公司  
 Working unit  
 身份证号码: 372321661212521  
 Identity card No.



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



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



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.

2008 年 3 月 31 日

年度检验  
 Annual Renewal

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



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

2010年度任职资格考试合格

2011年度任职资格考试合格

2008 年 3 月 31 日

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.

2008 年 3 月 31 日