

安信证券股份有限公司

关于山东龙冈旅游股份有限公司募集资金存放与实 际使用情况的专项核查报告

安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”或“主办券商”）作为山东龙冈旅游股份有限公司（以下简称“龙冈旅游”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业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》及《挂牌公司股票发行常见问题的解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》等相关规定，通过日常了解、核查银行对账单等方式对龙冈旅游股票发行的募集资金的存放及实际使用情况进行了核查。

一、募集资金的基本情况

公司挂牌以来共完成了一次股票发行，为2017年第一次股票发行，该次股票发行的募集资金基本情况如下：

2017年7月31日在公司第一届董事会第九次会议上审议通过了《关于山东龙冈旅游股份有限公司2017年第一次股票发行方案的议案》（以下简称“《股票发行方案》”），且该方案于2017年8月18日在公司2017年第一次临时股东大会上予以通过。

根据《股票发行方案》，公司本次共发行无限售条件人民币普通股不超过570万股（含570万股），每股价格为人民币10.00元，募集资金不超过人民币5,700.00万元（含5,700.00万元）。募集资金扣除

发行费用后用于增加子公司大新龙冈旅游发展有限公司（以下简称“大新龙冈”）的注册资本金，并由大新龙冈用于广西大新登天岩旅游项目建设。

公司于2017年9月1日至2017年9月7日实际收到认购人缴存的股份认购款47,500,000元，缴存银行为光大银行济南分行营业部，账号为 37880188000366348，并经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具天健验（2017）4-5号验资报告。

公司于2017年10月16日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山东龙冈旅游股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】6028号）。本次股票发行的无限售条件股票于2017年12月6日进入全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

二、募集资金的存放与管理情况

公司根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司股票发行常见问题解答（三）——募集资金管理、认购协议中特殊条款、特殊类型挂牌公司融资》的规定制定《募集资金管理制度》，并分别于2017年7月21日召开的第一届董事会第九次会议，2017年8月18日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》具体内容披露于全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）（公告编号：2017-021）。公司按照募集资金管理制度严格管理使用募集资金，不存在提前使用募集资金的情况。

本次定向发行共募集资金47,500,000元，本次募集资金用于对子公司大新龙冈增资，并由大新龙冈用于广西大新登天岩旅游项目建设。

公司及子公司大新龙冈均设立了募集资金专用账户，并作为共同甲方与托管银行、主办券商签订了三方监管协议。募集资金专用账户情况如下：

账户名称	开户行	账号	用途
山东龙冈旅游股份有限公司	光大银行济南分行营业部	37880188000366348	存放募集资金，并对子公司大新龙冈增资
大新龙冈旅游发展有限公司	光大银行济南分行营业部	37880188000366430	广西大新登天岩旅游项目建设

三、募集资金的实际使用情况

根据公司 2017 年 8 月 2 日披露的《股票发行方案》，公司本次共发行无限售条件人民币普通股不超过 570 万股（含 570 万股），每股价格为人民币 10.00 元，募集资金不超过人民币 5,700.00 万元（含 5,700.00 万元）。本次股票发行所募集资金扣除发行费用后，将用于增加子公司大新龙冈的注册资本金，并由大新龙冈用于广西大新登天岩旅游项目建设。

因公司本次实际募集资金总额为 47,500,000.00 元，较股票发行方案的预计募集资金总额减少了 9,500,000.00 元，所以公司已将原定用于冰洞建设项目的 3,500.00 万元募集资金调整为 2,550.00 万元，差额部分改为公司自筹资金解决，并相应调整了项目建设投入明细。上述募集资金投入明细的调整未导致募集资金用途发生实质变化，不存在损害公司或股东合法利益的问题。公司具体募集资金使用用途如

下：

单位：元

项目名称	区块	明细项目	预计项目建设总投资额	募集资金拟投入金额
广西大新登天岩旅游开发项目	综合服务区	停车场建设	4,000,000.00	4,000,000.00
		游客服务中心建设	3,000,000.00	3,000,000.00
		小飞龙建设	27,000,000.00	10,000,000.00
	溶洞区	冰洞建设	45,000,000.00	25,500,000.00
		溶洞内道路提升	4,000,000.00	--
	那岭文化区	休闲度假园建设	30,000,000.00	--
		黑衣壮族风情园建设	17,400,000.00	--
	生态休闲区	蝴蝶园建设	20,000,000.00	--
		那河漂流	10,000,000.00	--
	建设用地费	共 82 亩，每亩 30 万元	24,600,000.00	--
	基础设施	道路、绿化、环境整治建设	5,000,000.00	5,000,000.00
合计			190,000,000.00	47,500,000.00

（一）龙冈旅游募集资金专用账户资金使用及及结余情况

截至2017年12月31日龙冈旅游募集资金专用账户使用及及结余情况明细如下：

序号	项目	金额（元）
1	实际募集资金总额	47,500,000.00
2	减：发行费用	1,491,981.13
3	减：置换预先投入自筹资金	20,718,396.90
4	减：对大新龙冈增资	10,000,000.00
5	加：利息净收入	65,750.71

6	募集资金剩余金额	15,355,372.68
---	----------	---------------

注：公司本次股票发行费用总计 1,536,320.75 元，其中 44,339.62 元由公司自有资金支付。

在取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山东龙冈旅游股份有限公司股票发行股份登记的函》之前，公司根据募投项目进度的实际需要使用自筹资金先行支付了部分项目建设费用，金额累计为 20,718,396.90 元。2017 年 11 月 23 日公司召开 2017 年第三次临时股东大会审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入自筹资金的议案》，批准公司以募集资金置换预先垫付的自筹资金共计 20,718,396.90 元，具体明细如下：

单位：元

项目名称	区块	明细项目	募集资金 拟投入金额	自筹资金 投入金额
广西大新登天岩旅游开发项目	综合服务区	停车场建设	4,000,000.00	2,999,283.50
		游客服务中心建设	3,000,000.00	2,142,913.40
		小飞龙建设	10,000,000.00	8,810,000.00
	溶洞区	冰洞建设	25,500,000.00	6,587,200.00
		溶洞内道路提升	--	
	那岭文化区	休闲度假园建设	--	
		黑衣壮族风情园建设	--	
	生态休闲区	蝴蝶园建设	--	
		那河漂流	--	
	建设用地费	共 82 亩，每亩 30 万元	--	
	基础设施	道路、绿化、环境整治建设	5,000,000.00	179,000.00
合计			47,500,000.00	20,718,396.90

（二）大新龙冈募集资金账户资金使用及结余情况

公司对大新龙冈增资10,000,000.00元,大新龙冈使用募集资金情况明细如下:

序号	项目	金额(元)
1	募集资金增资金额	10,000,000.00
2	减: 停车场建设	189,725.25
3	减: 游客服务中心建设	924,640.46
4	减: 冰洞建设	111,508.00
5	减: 基础设施建设	2,937,164.12
6	加: 利息净收入	2,844.56
7	剩余金额	5,839,806.73

四、超募资金的使用情况

在公司股票的发行过程中,公司不存在超募资金的情况。

五、募集资金用途变更的情况

公司本次实际募集资金总额为47,500,000.00元,较股票发行方案的预计募集资金总额减少了9,500,000.00元,所以公司已将原定用于冰洞建设项目的3,500.00万元募集资金调整为2,550.00万元,差额部分改为公司自筹资金解决,并相应调整了项目建设投入明细。上述募集资金投入明细的调整未导致募集资金用途发生实质变化,不存在损害公司或股东合法利益的问题。

在公司募集资金的使用过程中,不存在募集资金用途变更的情况。

六、主办券商主要核查工作

安信证券对公司募集资金的存放、管理及募集资金使用情况进行

了核查，主要包括：查阅公司三会文件、股票定向发行募集资金账户的银行对账单、验资报告、公司制度等相关资料，了解募集资金的存放和管理情况。

安信证券工作人员与龙冈旅游相关人员就募集资金使用情况进行沟通交流，查阅了天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天健验（2017）4-5号验资报告、股票发行入资指定银行账户及募集资金专项账户的银行对账单、业务凭证/客户回单、公司公告等资料，对公司募集资金的存放及实际使用情况进行了核查。

七、主办券商的核查意见

（一）发行过程及结果合法合规的核查意见

龙冈旅游本次定向发行的过程履行了必要的内部审批程序，本次发行对象、发行价格、发行数量与股份认购协议的约定及公司董事会、股东大会审议通过的发行方案一致，虽存在平潭大千爱玖投资管理合伙企业（有限合伙）未足额缴足认购资金的情况，但已得到妥善解决，没有产生其他不利后果，不会导致发行方案出现实质性变化，无需重新履行相关审议程序，不存在损害公司、公司股东及发行对象合法权益的情形。股票定向发行募集金额已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》。

主办券商认为龙冈旅游自挂牌以来的股票定向发行过程和结果符合《公司法》、《证券法》、《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业务规则（试行）》、《全国中小企业股份转让系统股票发行业务细则（试行）》等相关规定，发行过程及结果合法

合规。

（二）是否提前使用募集资金的核查意见

公司此次股票发行共募集资金 47,500,000 元，存放于光大银行济南分行营业部，账号为 37880188000366348 账户，公司在取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于山东龙冈旅游股份有限公司股票发行股份登记的函》之前不存在提前使用募集资金的情况。

（三）挂牌公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查，安信证券认为，龙冈旅游本次募集资金认缴相关信息均及时、真实、准确、完整的在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露。公司在募集资金的实际使用过程中，不存在变更募集资金使用用途的情况。

龙冈旅游不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移定向发行募集资金的情形，不存在未按承诺使用募集资金的情形。截至 2017 年 12 月 31 日，公司未出现其他募集资金使用违反相关法律法规和公司相关制度的情形。安信证券对公司募集资金的存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《安信证券股份有限公司关于山东龙冈旅游股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）



2018 年 4 月 16 日