

关于长白山旅游股份有限公司
2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于长白山旅游股份有限公司 2025 年度募集资金
存放、管理与实际使用情况鉴证报告

长白山旅游股份有限公司 2025 年度募集资金
存放、管理与实际使用情况的专项报告

1-4

关于长白山旅游股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2026）第 220A004166 号

长白山旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，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”）《2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的要求编制 2025 年度专项报告，保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是长白山旅游公司董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对长白山旅游公司董事会编制的 2025 年度专项报告提出鉴证结论。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2025 年度专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合长白山旅游公司实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为提出鉴证结论提供了合理的基础。

经审核，我们认为，长白山旅游公司董事会编制的 2025 年度专项报告符合《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了长白山旅游公司 2025 年度募集资金的存放、管理与实际使用情况。

本鉴证报告仅供长白山旅游公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二六年三月二十六日

长白山旅游股份有限公司
2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况的
专项报告

根据《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定，现将本公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会出具的《关于同意长白山旅游股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》证监发行字〔2025〕1358号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商东北证券股份有限公司通过上海证券交易所系统于2025年10月21日采取竞价发行方式，向特定对象发行了普通股（A股）股票5,685,860股，发行价为每股人民币41.48元。截至2025年10月29日，本公司共募集资金235,849,472.80元，扣除部分承销费和保荐费（不含税）4,476,689.16元后的募集资金为人民币231,372,783.64元，已由主承销商东北证券股份有限公司于2025年10月29日汇入本公司吉林银行股份有限公司长白山支行8915790551666666账号内，募集资金总额扣除上述承销费用和其他发行费用（不含税）总计人民币6,625,486.01元后，募集资金净额为229,223,986.79元。

上述募集资金净额已经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（XYZH/2025QDAA1B0098）。

截至2025年12月31日，公司募集资金专户余额为12,447.78万元，公司募集资金使用和结余情况具体如下：

单位：人民币万元

发行名称	2025年度向特定对象发行A股股票
募集资金到账时间	2025年10月29日
本次报告期	2025年10月29日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	23,584.95
其中：超募资金金额	-
减：发行费用	662.55
二、募集资金净额	22,922.40
减：	
以前年度已使用金额	-
本年度使用金额	10,510.36
暂时补流金额	-
现金管理金额	-
银行手续费支出及汇兑损益	0.0045
其他	-
加：	
募集资金利息收入	1.70
其他	-
三、报告期期末募集资金余额	12,447.78

注：本年使用金额包括募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金；上述募集资金余额中，包含其他发行费用（不含税）34.04万元。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上市公司募集资金监管规则（2025年修订）》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《长白山旅游股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2023年12月5日经本公司第四届董事会第十六次会议审议通过。

根据管理办法并结合经营需要，本公司从2025年10月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至2025年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币万元

发行名称		2025年度向特定对象发行A股股票		
募集资金到账时间		2025年10月29日		
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
长白山旅游股份有限公司	吉林银行股份有限公司长白山支行	8915790551666666	12,447.78	使用中

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

四、变更/改变募集资金投资项目的资金使用情况

本报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目情况。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本报告期内，公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

根据《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定及时、真实、准确、完整披露公司2025年度募集资金的存放、管理及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

七、保荐机构专项核查报告的结论性意见

保荐机构专项核查报告的结论性意见

2026年3月26日，东北证券股份有限公司针对本公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况出具了《关于长白山旅游股份有限公司2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查报告》，专项核查报告认为，长白山募集资金存放与使用符合《上市公司募集资金监管规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号—规范运作》等规范性文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

长白山旅游股份有限公司董事会

2026年3月26日



附表1:

募集资金使用情况对照表
2025年12月31日

单位:人民币万元

募集资金投向	承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目,含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
编制单位:长白山旅游股份有限公司														
发行名称:2025年度向特定对象发行A股股票														
募集资金到账日期:2025年10月29日														
本年度投入募集资金总额:106,510.36(包括募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金)														
已累计投入募集资金总额:10,510.36														
变更用途的募集资金总额:-														
变更用途的募集资金总额比例:-														
长白山旅游交通设备提升项目	运营建设	运营管理	不适用	3,584.95	3,584.95	3,584.95	-	3,584.95	0.00	100.00	2025-10-31	3,263.28	是	否
长白山火山温泉部落二期	生产建设	生产建设	不适用	20,000.00	19,337.45	19,337.45	207.43	6,925.41	-12,412.04	35.81	2026-12-31	-	不适用	否
合计			-	23,584.95	22,922.40	22,922.40	207.43	10,510.36	-12,412.04	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因: 长白山火山温泉部落二期未达到计划进度原因: 1、鉴于敦白高铁已开通,2025年敦白高铁建成通车,长白山区域大高铁时代来临,家庭度假、亲子出游等休闲度假方式需求增长态势明显,公司对长白山火山温泉部落二期项目原规划功能及主要业态进行调整,增加了亲子客房供给,适当减少温泉区域面积,满足游客住宿刚需为前提,弥补温泉部落整体度假功能及休闲配套设施的不足。 2、本项目位于长白山北景区山门区域,冬季漫长严寒,施工期为一般为每年的5月至10月,受低温、降雪、大风等天气影响,冬季室外无法施工,全年有效施工期仅约5-6个月;夏季多雨且林区小气候多变,因天气原因导致项目施工进度延缓。														
项目可行性发生重大变化的情况说明: 不适用														
募集资金投资项目先期投入及置换情况: 2025年12月10日,公司第五届董事会第八次会议,审议通过《关于使用募集资金置换预先投入自有资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币103,029,263.89元,置换公司预先支付发行费用用的自筹资金1,808,389.79元,置换金额共计104,837,653.68元,致同会计师事务所(特殊普通合伙)已对公司以自筹资金预先投入募投项目的实际使用情况及已支付发行费用情况进行了专项审核,并出具《关于长白山旅游股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况鉴证报告》。具体内容详见2025年12月12日刊登于巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用用的自筹资金的公告》(公告编号:2025-67)、《关于长白山旅游股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用情况鉴证报告》。														
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况: 不适用														
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况: 不适用														
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况: 不适用														
募集资金结余的金额及形成原因: 结余金额原因系长白山火山温泉部落二期项目未完工。														
募集资金其他使用情况: 本期置换公司预先支付发行费用用的自筹资金1,808,389.79元。														



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

(副本(20-18))

名称 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 李惠琦

出资额 5250万元
成立日期 2011年12月22日

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

经营范围

审计企业会计报表，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。
(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

登记机关



2025年02月07日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日

发证机关：



北京市财政局
二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	吴洋
Sex	男
Date of birth	1962-10-23
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙) 吉林分所
Identity card No.	220104621023313





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.



年 月 日

吉林省注册会计师协会

2021年度任职资格检查合格

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.



年 月 日
/y /m /d



姓名 陈凤东
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1975-02-15
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所
 Working unit
 身份证号码 220702197502154610
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

2019年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2018年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
 2018年度任职资格审查合格

证书编号: 2201100940001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2007 年 01 月 25日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



姓名: 陈凤东
 CPA 任职资格检查合格

年 月 日
 /y /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

年 月 日
 /y /m /d

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

瑞华会计师 长春分所
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018 年 12 月 日
 /y /m /d

信永中和会计师 长春分所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018 年 12 月 日
 /y /m /d

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /y /m /d