

山东恒邦冶炼股份有限公司
2015 年度募集资金存放与使用情况
鉴证报告

目 录	页 码
一、山东恒邦冶炼股份有限公司 2015 年度募集资金存放 与使用情况鉴证报告	1-2
二、山东恒邦冶炼股份有限公司 2015 年度募集资金存放 与使用情况专项报告	3-6



山东和信会计师事务所（特殊普通合

二〇一六年四月二十六日

山东恒邦冶炼股份有限公司 2015 年度

募集资金存放与使用情况鉴证报告

和信专字(2016)第 000224 号

山东恒邦冶炼股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东恒邦冶炼股份有限公司（以下简称“恒邦公司”）编制的《2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

恒邦公司董事会的责任是按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制《2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，并保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对恒邦公司《2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告》发表鉴证意见。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对恒邦公司《2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，恒邦公司《2015 年度募集资金存放与使用情况专项报告》的编制符合深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面如实反映了恒邦公



司 2015 年度募集资金存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供恒邦公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为恒邦公司年度报告的附加文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘学伟

中国·济南

中国注册会计师：王丽敏

2016 年 4 月 26 日



募集资金使用情况对照表

2015 年度

编制单位：山东恒邦冶炼股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				125,312.73			本年度投入募集资金总额				1,119.92		
变更用途的募集资金总额				0			已累计投入募集资金总额				118,565.06		
变更用途的募集资金总额比例				0									
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额 (1)	截至期末承诺投入金额	期初累计投入金额	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
烟台屋湾综合回收利田项目	未变更	67,484.60	67,484.60	67,484.60	67,934.11		67,934.11	449.51	100.67%		4,097.64	是	否
收购金矿矿业 55% 股权	未变更	11,102.96	11,102.96	11,102.96	11,102.96		11,102.96	-	100%			否	否
补充流动资金	未变更	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00		18,000.00	-	100%			否	否
矿山采选系统改造项目	未变更	28,726.70	28,726.70	28,726.70	20,408.07	1,119.92	21,527.99	-7,198.71	74.94%			否	否
其中：a. 腊子沟金矿全生山矿段 300t/d 改造项目	未变更	3,888.34	3,888.34	3,888.34	756.45	500.00	1,256.45	-2,631.89	32.31%			否	否
b. 辽上金矿 450t/d 改造项目	未变更	4,310.21	4,310.21	4,310.21	3,121.99	563.90	3,685.89	-624.32	85.52%			否	否
c. 华银矿业采选系统改造项目	未变更	10,549.40	10,549.40	10,549.40	6,387.13	56.02	6,443.15	-4,106.25	61.08%			否	否
d. 莱州中矿 350t/d 改造项目	未变更	5,512.98	5,512.98	5,512.98	5,716.54		5,716.54	203.56	103.69%		377.65	否	否
e. 盘马金矿选厂 300t/d 改造项目	未变更	2,339.51	2,339.51	2,339.51	2,469.92		2,469.92	130.41	105.57%		1173.26	否	否
f. 山城金矿选厂 300t/d 改造项目	未变更	2,126.26	2,126.26	2,126.26	1,956.04		1,956.04	-170.22	91.99%		202.33	否	否
合计		125,314.26	125,314.26	125,314.26	117,445.14	1,119.92	118,565.06	-6,749.20			5,850.88		
未达到计划进度原因（分具体项目）							1、瓦房店华铜矿业有限公司采选系统改造项目由于涉及当地政府居民搬迁及规划调整暂停投入。 2、腊子沟金矿改造、辽上金矿改造项目项目进度未达到预期的原因是由于矿区地质条件复杂施工难度大影响耽误施工进度。						
项目可行性发生重大变化的情况说明							瓦房店华铜矿业有限公司采选系统改造项目由于涉及当地政府居民搬迁及规划调整暂停投入。						
募集资金投资项目实施地点变更情况							无						
募集资金投资项目实施方式调整情况							无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况							公司依据山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2011）汇所综字第 7-043 号报告，置换募集资金投资项目先期投入 245,044,308.04 元						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况							无						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因							无						
尚未使用的募集资金用途及去向							募集资金专户存放和定期存款方式						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况							无						

注：本年度实现效益为毛利金额