

**陕西黑猫焦化股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

前次募集资金使用情况报告

1-3

前次募集资金使用情况对照表

4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

5



致同会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京朝阳区建国门外大街 22 号
赛特广场 5 层邮编 100004
电话 +86 10 8566 5588
传真 +86 10 8566 5120
www.granthornton.cn

前次募集资金使用情况鉴证报告

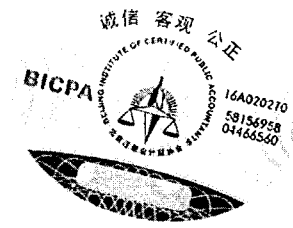
致同专字（2016）第 110ZA0395 号

陕西黑猫焦化股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的陕西黑猫焦化股份有限公司（以下简称 陕西黑猫公司）截至 2015 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是陕西黑猫公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对陕西黑猫公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合陕西黑猫公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，陕西黑猫公司董事会编制的截至 2015 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表和前次募集资金投资项目实现效益情况对照表符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500 号）的规定，如实反映了陕西黑猫公司前次募集资金使用情况。



本报告仅供陕西黑猫公司向中国证券监督管理委员会报送申请非公开发行股票之申报材料时使用，不得用作其他任何用途。



中国·北京

中国注册会计师

中国注册会计师

二〇一六年二月十八日





陕西黑猫焦化股份有限公司 前次募集资金使用情况报告

根据中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）有关规定，现将公司前次募集资金使用情况说明如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户中存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

陕西黑猫焦化股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准陕西黑猫焦化股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可【2014】1062号）核准并经上海证券交易所同意，向社会公开发行人民币普通股（A股）股票12,000万股，每股面值1元，发行价格为6.15元/股。截至2014年10月28日，募集资金总额为73,800万元，扣除承销费等发行费用共计4,870万元后，募集资金净额为68,930万元。致同会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司首次公开发行人民币普通股（A股）募集资金到位情况进行了审验，并出具了“致同验字（2014）第110ZC0263号”《验资报告》予以确认。

（二）前次募集资金在专项账户中存放情况

2015年4月28日，公司召开第二届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于注销公司募集资金专项账户的议案》，鉴于公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票募集资金已按募集资金使用计划承诺和有关规定使用完毕，节余募集资金全部为募集资金专项账户的利息收入，根据公司及中国证监会、上海证券交易所关于募集资金管理有关规定，决定批准公司在中国农业银行股份有限公司韩城市支行开立的账号为26545301040014353的募集资金专项账户予以注销，该专户存储余额全部用于永久性补充公司流动资金；批准公司控股子公司陕西龙门煤化工有限责任公司（简称“龙门煤化”）在中国工商银行股份有限公司韩城市支行开立的账号为2605042529200194739的募集资金专项账户予以注销，该专户存储余额全部用于永久性补充龙门煤化流动资金。

公司和控股子公司龙门煤化募集资金专户已分别于2015年5月6日、2015年6月26日予以注销。注销时公司专户存储余额为333,135.08元，龙门煤化专户存



储余额为 26,669.55 元，均已全部用于永久性补充公司流动资金。

二、前次募集资金实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表详见附件 1：《前次募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

公司前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

公司前次募集资金投资项目不存在变更的情况。

四、前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况

前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、临时闲置募集资金情况

公司不存在临时闲置募集资金的情况。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2015 年 12 月 31 日，公司前次募集资金净额 68,930 万元，实际使用募集资金 68,930 万元，无尚未使用的募集资金。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表详见附件 2：《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

不适用。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

详见附件 2：《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

八、前次募集资金中以资产认购股份的，该资产运行情况

前次募集资金中不存在资产认购股份的情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

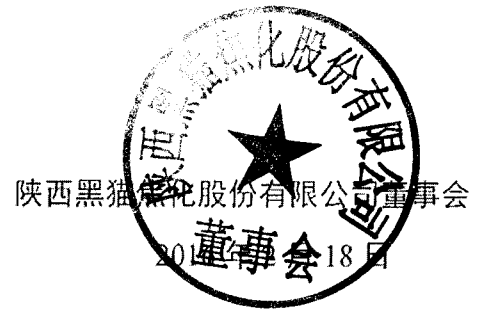
公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。



陕西黑猫焦化股份有限公司前次募集资金使用情况报告

附件 1: 《前次募集资金使用情况对照表》

附件 2: 《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》





附件 1:

陕西黑猫焦化股份有限公司
前次募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额: 68.930						已累计使用募集资金总额: 68.930				
变更用途的募集资金总额: 无 变更用途的募集资金总额比例: 不适用						各年度使用募集资金总额: 2014 年度公司募集资金累计投入 68.930 万元, 全部用于投入募投项目, 系以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金 68.930 万元。				
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度)	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额			实际投资金额
1	龙门煤化 400 万吨/年焦化技改项目	龙门煤化 400 万吨/年焦化技改项目	68.930	68.930	68.930	68.930	68.930	68.930	0	2014 年 1 月基本全面建成投产。
合计			68,930	68,930	68,930	68,930	68,930	68,930	0	

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



附件 2:

陕西黑猫焦化股份有限公司
前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位: 万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计产能 利用率	承诺效益	最近三年实际效益 (注 2)			截止日累计 实现效益	是否达到预 计效益
				2013 年	2014 年	2015 年		
1	龙门煤化 400 万吨/年焦化 技改项目	焦化: 73.40% LNG: 50.25% 甲醇: 22.44%	注 1	注 2	8,215.38	-55,021.14	-46,805.76	注 3

注 1: 根据公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募投项目投资效益估算: 按 2014 年 400 万吨/年冶金焦子项目达产 80%、LNG 联产甲醇子项目达产 70%, 预计可以实现的利润总额为 9,730 万元; 按 2015 年 400 万吨/年冶金焦子项目、LNG 联产甲醇子项目均达产 100%, 预计可以实现的利润总额为 50,886 万元。

注 2: 前次募投项目于 2014 年 1 月基本全面建成投产, 2013 年前次募投项目尚在建设期, 故 2013 年效益此处不作披露。最近三年实际效益和截止日累计实现效益均系利润总额。

注 3: 公司前次募集资金投资项目包括 400 万吨/年冶金焦项目和 25 万吨/年 LNG 联产 20 万吨/年甲醇项目, 其中, 因 LNG 联产甲醇项目系国内首家焦炉煤气制 LNG 联产甲醇工艺, 2014 年试产过程中技术性调试周期较长, 产能利用率未能达到 70%, 募投项目 2014 年度实际实现的效益 (利润总额) 为 8,215.38 万元, 为预计效益的 84.43%。

2015 年因市场低迷, 产品价格不同程度下滑, 销售收入降幅较大。加之为从根本上解决技术性调试中发现问题, 同时提高环保设施污染物处理能力, 公司 2015 年对前次募投项目的部分工艺系统进行了升级改造, 导致焦炭、LNG、甲醇产能未能完全释放, 产量偏低。上述因素影响了 2015 年募投项目的效益。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



姓名 刘伟
Full name 刘伟
性别 男
Sex 男
出生日期 1966-06-20
Date of 1966-06-20
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号码 110108660620007
Identity card 110108660620007

年度检验登记

Annual Renewal Registration

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



11099152451

协会名称: 北京注册会计师协会
Name of Institute: Beijing Institute of CPAs
批准注册地点: 北京
Approved/Registered in: Beijing
发证日期: 一九九二年七月五日
Date of Issue: July 5, 1992

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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

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 to be transferred out



同意转入
Agree to be transferred in



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 to be transferred out

同意转入
Agree to be transferred in

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

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



姓名 赵雷励
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1982-11-22
Date of birth
工作单位 中瑞华信会计师事务所(普通合伙)有限公司
Working unit
身份证号码 322925198211020394
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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.

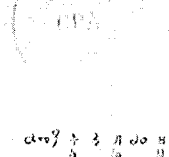
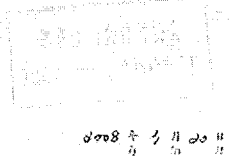
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 11000190133
No. of Certificate

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Approved Institute of CPA

发证日期: 2009年11月20日
Issued Date



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for 2013 after this renewal.



2011年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2012年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2014年11月20日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2015年11月20日

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

同意转出
Agree to be transferred



转出人
转出人
2012年11月20日

同意转入
Agree to be transferred



转入人
转入人
2012年11月20日

说明事项

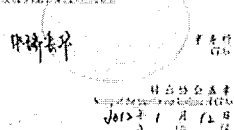
1. 注册会计师工作单位变更事项登记，应当由转出人和转入人共同办理。
2. 本证书自2012年11月20日起使用。
3. 注册会计师工作单位变更事项登记，应当在注册会计师协会网站进行网上申报。
4. 本证书自2012年11月20日起使用。

NOTES

1. When performing the CPA change of working unit registration, both the transferor and transferee should apply together.
2. This certificate is valid from 2012.11.20.
3. The CPA change of working unit registration should be reported online on the website of the Institute of CPAs.
4. This certificate is valid from 2012.11.20.

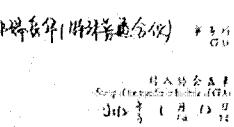
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred



转出人
转出人
2012年11月20日

同意转入
Agree to be transferred



转入人
转入人
2012年11月20日

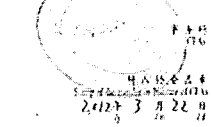
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree to be transferred



转出人
转出人
2012年11月20日

同意转入
Agree to be transferred



转入人
转入人
2012年11月20日

此符仅用于业务报
告专用。复印无效

证书序号: NO.006727



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)

主任会计师: 徐华

办公场所: 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

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 2000 万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

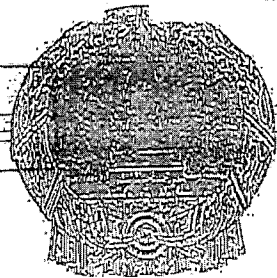
批准设立日期: 2011-12-13

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000158

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

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

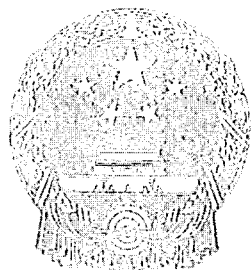
首席合伙人：徐华

证书号：11

发证时间：二〇一四年四月十五日

证书有效期至：二〇一六年四月十五日





此件仅用于业务报告专用。复印无效

营业执照

(副本) (20-2)

注册号110000014531430

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

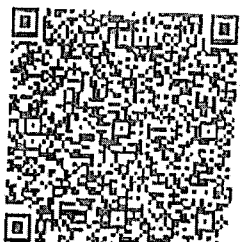
主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

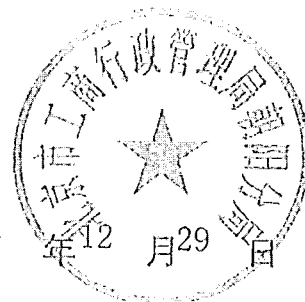
合伙期限 2011年12月22日至 长期

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。



在线扫码获取详细信息

登记机关



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。

2014

年12月29日