

湖南辰州矿业股份有限公司
2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告
天职 SJ[2012]270-2 号

目 录

募集资金存放与使用鉴证报告	1
2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3

2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

天职 SJ[2012]270-2 号

湖南辰州矿业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南辰州矿业股份有限公司（以下简称“辰州矿业公司”）《关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

辰州矿业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制《关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、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

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，辰州矿业公司《关于2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了辰州矿业公司2011年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供辰州矿业公司 2011 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为辰州矿业公司 2011 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]

中国·北京

二〇一二年三月二十四日

中国注册会计师：

刘智清

中国注册会计师：

周 睿

湖南辰州矿业股份有限公司

关于 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]191”文《关于核准湖南辰州矿业股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准, 湖南辰州矿业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)向社会公开发行人民币普通股 9,800 万股, 每股面值 1 元, 每股发行价为人民币 12.50 元。募集资金总额为人民币 122,500.00 万元, 扣除发行费用人民币 7,220.40 万元后, 实际募集资金净额为人民币 115,279.60 万元。该募集资金已于 2007 年 8 月 7 日存入本公司募集资金专项账户中, 并经信永中和会计师事务所 XYZH/2007A5008-1 号验资报告验证确认。

截止 2010 年 12 月 31 日, 募集资金专户的余额为 4,988.41 万元。

2011 年度公司募集资金使用情况:

(一) 上期闲置募集资金 10,000.00 万元暂时补充流动资金, 使用期限为 2010 年 11 月 30 日至 2011 年 5 月 29 日。

(二) 将募集项目资金余额 14,988.41 万元全部永久补充流动资金, 包括上期暂时补充流动资金的 10,000.00 万元及募集资金账户余额 4,988.41 万元。

截止 2011 年 12 月 31 日, 募集资金专户余额为 0.00 元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度

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《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规, 及时制定、修改了《湖南辰州矿业股份有限公司募集资金专项存储与使用管理制度》。公司募集资金实行专户存储制度, 公司于 2007 年 8 月 16 日会同保荐机构中信证券有限责任公司与中国工商银行股份有限公司沅陵支行签订了《募集资金三方监管协议》; 六个子公司募集资金专项账户于 2009 年 3 月分别与各自专户开户行及中信证券股份有限公司完成签订《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

(二) 募集资金的存放情况

根据《募集资金专户存储协议》，本公司为本次募集资金开设了九个专项账户，其中本公司三个，其他六个涉及募投项目的子公司各一个，专项账户明细：

账户单位	开户银行	银行账号	账户类别
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012029200001822	活期账户
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012014200000184	定期账户
辰州本部	中国工商银行沅陵支行	1914012014200000335	七天通知
新龙矿业	中国农业银行新邵支行营业部	18-341901040004316	活期账户
东安新龙	中国银行东安支行	96012313708091001	活期账户
溆浦辰州	中国工商银行溆浦县支行	1914011129200029766	活期账户
洪江矿产	中国工商银行洪江市支行安江分理处	1914010929200007529	活期账户
宝贝 8 号	中国农业银行托里县农行铁厂沟中心支行	30-207101040002039	活期账户
鑫达矿业	中国农业银行托里县农行铁厂沟中心支行	30-207101040002054	活期账户

注：截止 2011 年 12 月 31 日，上述账户余额全部为 0.00 元，除东安新龙在中国银行东安支行开立账号为 96012313708091001 的募集资金专户的账户外，其余账户均已全部销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额：			115,279.60		本年度使用募集资金总额：				14,988.41	
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额：			9,700.00		已累计使用募集资金总额：				115,279.60	
累计变更用途的募集资金总额比例（%）：			8.41							
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)	本年度投入 金额	截至年末累计 投入金额(2)	截至年末投入 进度(%) (3)=(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
承诺投资项目										
1、公司本部矿区资源综合利用和环境治理	否	21,100.00	21,100.00		17,515.76	83.01	2009 年底	2,332.71	是	否
2、公司洪江市响溪金矿资源综合利用	否	9,850.00	9,850.00		6,469.03	65.68	2010 年底	446.16	否	否
3、溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用	否	7,780.00	7,780.00		3,061.54	39.35	2009 年底	0.00	否	是
4、新龙矿业有限责任公司资源综合利用	否	16,143.00	16,143.00		12,783.72	79.19	2009 年底	8,907.77	是	否
5、公司所控矿权金锑钨矿资源勘查	否	24,080.00	24,080.00		16,356.18	67.92	2010 年底	探获一定 储量	不适用	否
6、新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用	是	9,700.00							已变更	是
7、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购	是		4,360.00		3,405.45	78.11	2010 年底		正在办理 转让	是
8、新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购	是		5,340.00		5,341.01	100.02	2010 年底		正在办理 转让	是
承诺投资项目小计		<u>88,653.00</u>	<u>88,653.00</u>		<u>64,932.69</u>			<u>11,686.64</u>		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
超募资金投向小计										
合计		<u>88,653.00</u>	<u>88,653.00</u>		<u>64,932.69</u>					
未达到计划进度原因(分具体项目)					详见三、（一）					
项目可行性发生重大变化的情况说明					详见三、（一）					
超募资金的金额、用途及使用进展情况					无					
募集资金投资项目实施地点变更情况					详见三、（二）					
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					报告期内未发生					
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					详见三、（三）					
部分募投项目节余资金永久补充流动资金					详见三、（四）					
募集资金其他使用情况					无					

注：公司将募集项目资金余额 14,988.41 万元全部永久补充流动资金，包括上期暂时补充流动资金的 10,000.00 万元及募集资金账户余额 4,988.41 万元。

（一）未达到计划进度原因、项目可行性发生重大变化的说明

1、公司洪江市响溪金矿资源综合利用项目

该项目承诺投入金额 9,850 万元，截止 2011 年末累计投入金额 6,469.03 万元，累计投入金额比承诺投入金额少 3,380.97 万元。募投资金投入未达进度原因：开拓过程中断层渗水，开拓难度加大，导致实际采矿开拓量与计划开拓量差距较大。考虑开拓难度较大，对部分项目进行调整，导致资金未达到承诺投放数。

2、溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用项目

该项目承诺投入金额 7,780 万元，截止 2011 年末累计投入金额 3,061.54 万元，累计投入金额比承诺投入金额少 4,718.46 万元。募投资金投入未达进度计划原因：因龙王江金矿探获资源量未达预期，本公司对采选规模进行了调整，导致采矿开拓量与计划开拓量差距较大，该工程已于 2009 年完结。

3、新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目

2007 年已变更。详见本报告“四、变更募集资金投资项目的资金使用情况”。

4、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购项目

该项目承诺投入金额 4,360 万元，截止 2011 年末累计投入金额 3,405.45 万元，累计投入金额比承诺投入金额少 954.55 万元。募投资金投入未达产原因：由于鸽子沟东金矿整体探矿不理想，现在均已停止对该矿的坑道探矿工程，后期将实施深部钻探工程以探明资源状况。由于探获资源量未达预期，为控制投资风险，公司停止募集资金投入。

5、新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购项目

该项目投入的募集资金已经使用完成，该矿在生产探矿过程中，整体探矿未获经济可开采储量，经过专业论证后，已全面停止探矿工作。

6、公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目

2010年3月，公司所控矿权金锑钨矿资源勘查项目之子项目安化县白沙溪金矿地质普查项目因找矿前景不确定，一直停留于普查期，探矿权期限无法获得延续，于2010年4月向国土资源管理部门申请注销该探矿权。白沙溪项目拟投资总额650万元，截止注销日已投入136.59万元，尚未使用的资金为513.41万元调整后投入到资源勘查项目的其他子项目中。相关信息披露公告编号：临 2010-30。

（二）募集资金投资项目的实施地点变更情况

由于新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用项目变更为新疆托里县鑫达黄金矿业有限责任公司资源综合利用项目和新疆托里县大地宝贝 8 号黄金矿业有限公司资源综合利用项目两

个项目，故此项目的实施地点由湖南新邵变更为新疆托里县。

（三）终止募投项目和募投项目资金结余原因

1、终止募投项目

（1）公司资源勘查项目

该项目计划投入募集资金 2.408 亿元，2010 年底完工，涉及矿业权共 12 个，计划通过对公司所控 8 个矿区的金锑钨矿资源进行勘查，探获新的资源储量，为公司后续发展提供可靠资源保障。截至 2010 年末，该项目累计投入募集资金 16,356.18 万元，累计新增资源储量（334 级别以上）：黄金 27,933 千克，锑 177,121 吨、钨 4,811 吨。

1) 新邵辰鑫矿区金锑勘探项目：原计划投入 2,730 万元，因新邵辰鑫资源综合利用项目已变更，故继续在原矿区实施该项目已不具备条件，原计划将该项目在公司勘查项目各个矿区之间内部进行调剂，但由于其他矿区勘查均按原计划实施，因而未实际投入，剩余 2,730 万元。

2) 陶金坪矿区深部勘探及周边普查项目：原计划投入 4,110 万元，实际投入 1,693.28 万元，剩余募集资金 2,416.72 万元。

（2）鑫达金矿项目

该项目为变更后的募投项目，建设重点主要在井下开拓系统建设。由于整体探矿不理想，已停止对该矿的坑道探矿工程，后期将实施深部钻探工程以探获资源状况。

原计划投入募集资金 4,360 万元，实际投入 3,405.45 万元，剩余募集资金 954.55 万元。

2、已完工募投项目

（1）洪江响溪金矿项目

该项目计划新建开采能力 350t/d，2010 年底完工。该项目选矿处理能力已达 400t/d；为满足选矿处理能力的主要开拓系统已基本完成，目前正在扩大采场，预计会很快达产。募集资金使用情况：原计划投入募集资金 9,850 万元，实际投入 6,469.03 万元，节余募集资金 3,380.97 万元。

（2）公司资源勘查项目

项目名称	计划投入 金额	实际投入 金额	节余金额	节余原因
沃溪矿区深部金锑钨矿勘探及 周边普查	5,900.00	5,257.23	642.77	加强募集资金管理，控制投资成本
龙山矿区深部勘探	3,960.00	4,306.48	-346.48	
断坑矿区响溪矿段金锑矿勘探及 周边详查	2,080.00	2,165.55	-85.55	
线江冲矿区锑矿深部勘探及周边 普查	3,720.00	2,632.41	1,087.59	由于井下渗水，部分工程未实施， 资金未完全投入。

项目名称	计划投入 金额	实际投入 金额	节余金额	节余原因
坪上矿区金锑矿普查	930.00	164.64	765.36	2009年转让新邵坪上探矿权, 无需继续投入资金。
白沙溪矿区金矿普查	650.00	136.59	513.41	2010年注销白沙溪探矿权, 无需继续投入资金。
新邵辰鑫矿区金锑勘探	2,730.00		2,730.00	项目变更, 继续在原矿区实施该项目已不具备条件。
陶金坪矿区深部勘探及周边普查	4,110.00	1,693.28	2,416.72	
合计	<u>24,080.00</u>	<u>16,356.18</u>	<u>7,723.82</u>	

上述终止募投项目和募投项目资金节余原因: 1、公司资源勘查项目中新邵辰鑫矿区金锑勘探项目原资源综合利用项目已变更, 继续在原矿区实施该项目已不具备条件, 陶金坪矿区深部勘探及周边普查项目初步勘查的情况不理想; 鑫达金矿项目探矿情况不理想, 为控制投资风险, 公司拟终止上述项目。

2、已完工募投项目资金节余原因: (1) 公司资源勘查项目共包括 8 个子项目, 共计节余募集资金 7,723.82 万元。(2) 洪江响溪金矿项目开拓过程中断层渗水, 开拓难度加大, 导致实际采矿开拓量与计划开拓量差距较大, 对工程进行了调整。

(四) 部分募投项目节余资金永久补充流动资金

根据中国证监会和深圳证券交易所的有关规定, 将拟终止的鑫达金矿项目、公司资源勘查项目中新邵辰鑫矿区金锑勘探项目、陶金坪矿区深部勘探及周边普查两个子项目的剩余募集资金 6,101.27 万元和其他项目节余资金 5,957.06 万元, 加募集资金存款利息 2,930.08 万元, 共计剩余募集资金 14,988.41 万元全部永久补充流动资金, 上述资金包括上期暂时补充流动资金的 10,000.00 万元及募集资金账户余额 4,988.41 万元。上述永久补充流动资金方案提交公司第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十四次会议, 以及 2011 年第一次临时股东大会审议通过, 并进行公告, 中信证券股份有限公司出具关于公司终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的专项意见。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更募集资金投资项目情况表

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至年末计划累计投资金额 (1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额 (2)	投资进度 (%) (3) = (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
1、新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用	4,360	4,360		3,405.45	78.11	2010年	正在办理转让	正在办理转让	是
2、新疆托里县宝贝8号金矿资源综合利用及股权收购	新邵辰鑫矿产有限责任公司资源综合利用	5,340	5,340		5,341.01	100.02	2010年	正在办理转让	正在办理转让	是
合计		9,700	9,700		8,746.46					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更原因：本公司自2007年8月募集资金到位以来，自9月起即与合作方（子公司新邵辰鑫矿产有限责任公司另一股东刘新祥）展开谈判，准备按计划向新邵辰鑫增资，进行“新邵辰鑫资源综合利用项目”的建设。但在增资金额、比例等具体方案上，双方一直未能达成一致，以致该项目无法实施。</p> <p>2、决策程序：经2007年度股东大会通过。</p> <p>3、信息披露情况：相关变更及批准信息已进行公告，公告编号：临2008—024、临2008—019、临2008—017、临2008—021。</p> <p>4、上述两个变更项目为同一变更议案，在2007年本公司股东大会上一并通过并公告。</p> <p>5、该变更项目非本年变更。</p>									
未达计划进度的情况和原因	详见三、（一）									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	详见三、（一）、4、（一）、5									

五、募集资金投资项目实现效益情况

募集资金投资项目实现效益情况表

金额单位：人民币万元

募集资金投资项目	本年度实现的效益	累计实现的效益
公司本部矿区资源综合利用和环境治理	2,332.71	13,179.44
公司洪江市响溪金矿资源综合利用	446.16	2,485.41
溆浦辰州矿产有限责任公司龙王江金矿资源综合利用		55.78
新龙矿业有限责任公司资源综合利用	8,907.77	17,234.63
公司所控矿权金铋钨矿资源勘查(注 1)	探获一定储量	探获一定储量
新疆托里县鸽子沟东金矿资源综合利用及股权收购		正在办理转让
新疆托里县宝贝 8 号金矿资源综合利用及股权收购		正在办理转让

注 1：该募投项目本年度新增资源储量（334 级别以上）：黄金(Au) 2,616 千克、铋(Sb) 10,180 吨、钨(WO₃) 1,087 吨；

该募投项目累计新增资源储量（334 级别以上）：黄金(Au) 30,549 千克、铋(Sb) 187,301 吨、钨(WO₃) 5,898 吨。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司信息披露及时、真实、准确、完整，募集资金管理不存在违规情形。

湖南辰州矿业股份有限公司

董事会

二〇一二年三月二十四日