

关于山东南山铝业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

和信专字（2018）第 000017 号

目 录	页 码
一、关于山东南山铝业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、山东南山铝业股份有限公司前次募集资金使用情况报告	3-6



山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

关于山东南山铝业股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

和信专字(2018)第 000017 号

山东南山铝业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东南山铝业股份有限公司（以下简称南山铝业公司）编制的截至2017年12月31日止的《前次募集资金使用情况报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

南山铝业公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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）等有关规定的要求编制《前次募集资金使用情况报告》，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南山铝业公司编制的《前次募集资金使用情况报告》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，以对南山铝业公司编制的《前次募集资金使用情况报告》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，南山铝业公司编制的《前次募集资金使用情况报告》在所有重大方面已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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）等有关规定编制，如实反映了截至2017年12月31日止南山铝业公司前次募集资金的使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对南山铝业公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于南山铝业公司作为申请配股公开发行股票的必要文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作任何其他目的。

山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·济南



中国注册会计师：王伦刚
（项目合伙人）



中国注册会计师：姜峰



2018年2月8日

山东南山铝业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《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）等有关规定，山东南山铝业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会对截至2017年12月31日的前次募集资金使用情况做如下报告：

一、前次募集资金基本情况

（一）前次募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2527号文件《关于核准山东南山铝业股份有限公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产的批复》的核准，公司向山东怡力电业有限公司（以下简称“怡力电业公司”）发行2,163,141,993股股份，每股发行价格3.31元/股，用于购买怡力电业公司资产包相关资产。2016年12月6日，本公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了本次发行相关股份的登记手续。

本次发行新增股本2,163,141,993.00元，业经山东和信会计师事务所（特殊普通合伙）出具和信验字(2016)第000152号《验资报告》验证。公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产不涉及配套募集资金，不存在资金到账时间。

（二）前次募集资金的管理情况

公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产不涉及配套募集资金，不存在募集资金管理情况。

（三）前次募集资金专户存储情况

公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产不涉及配套募集资金，不存在募集资金存放及募集资金余额情况。

二、前次募集资金使用情况说明

公司向山东怡力电业有限公司发行股份购买资产不涉及配套募集资金，不存在募集资金使用情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

2016年5月5日，公司与怡力电业签署《业绩承诺补偿协议》，基于目前铝行业市场行情，本次重组方案涉及的业绩承诺安排为对怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债2016年、2017年、2018年未来三年整体业绩情况做如下承诺：怡力电业承诺怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债2016年、2017年、2018年预计可实现的净利润总数不低于180,000.00万元。

根据山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的和信专字(2017)第000218号、和信专字(2018)第000016号《关于山东南山铝业股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2016年度、2017年度怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债净利润实现金额为856,791,958.53元、654,328,945.08元。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

(一) 资产权属变更情况

南山铝业公司已于2016年12月2日收到山东怡力电业有限公司相关资产，其中房产、土地产权已过户至南山铝业公司名下。

(二) 资产账面价值变化情况

单位：人民币万元

项目	2016年12月31日	2017年12月31日
总资产	794,677.68	899,153.75
负债	25,758.77	64,801.95
净资产	768,918.91	834,351.80

(三) 生产经营情况

怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂主营业务为电解铝业务，主要经营发电，工业蒸汽供应，铝制品加工、销售。其中电解铝车间的主要业务为接受南山铝业委托加工生产电解铝并收取委托加工费。包括一条年产20万吨的电解铝生产线与一条年产48万吨的电解铝生产线，具备68万吨电解铝的生产能力；东海热电厂主要业务为发电和工业蒸汽供应。包括四台发电机组：三台33万千瓦的热电机组、一台22万千瓦的热电联产机组。

项目	2016年度	2017年度
----	--------	--------

电产量（万度）	772,084.42	815,345.87
电销量（万度）	793,486.49	1,007,416.22
汽产量（万立方）	29.00	30.75
汽销量（万立方）	29.00	30.75
电解铝受托加工业务产量（万吨）	66.80	66.91
电解铝受托加工业务销量（万吨）	66.76	66.91
营业收入（万元）	488,772.78	588,035.28
净利润（万元）	85,679.20	65,432.89
归属于母公司股东的净利润（万元）	85,679.20	65,432.89

（四）效益贡献情况

根据山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的和信专字(2017)第 000218 号、和信专字(2018)第 000016 号《关于山东南山铝业股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2016 年度、2017 年度怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债净利润实现金额为 856,791,958.53 元、654,328,945.08 元。

（五）承诺事项履行情况

2016 年 5 月 5 日，公司与怡力电业签署《业绩承诺补偿协议》，基于目前铝行业市场行情，本次重组方案涉及的业绩承诺安排为对怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债 2016 年、2017 年、2018 年未来三年整体业绩情况做如下承诺：怡力电业承诺怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债 2016 年、2017 年、2018 年预计可实现的净利润总数不低于 180,000.00 万元。

根据山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)出具的和信专字(2017)第 000218 号、和信专字(2018)第 000016 号《关于山东南山铝业股份有限公司业绩承诺实现情况的专项审核报告》，2016 年度、2017 年度怡力电业电解铝生产线、配套自备电厂相关资产及负债净利润实现金额为 856,791,958.53 元、654,328,945.08 元。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求、本公司《募集资金使用管理办法》等规定使用募

集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

山东南山铝业股份有限公司董事会



2018年 2月8日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913701000611889323

名称 山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 济南市历下区文化东路59号盐业大厦7层

执行事务合伙人 王晖

成立日期 2013年04月23日

合伙期限 2013年04月23日至2033年04月22日

经营范围 审查企业财务报表、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。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

<http://sdxy.gov.cn>

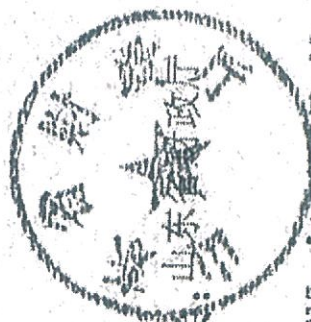


2017 06 27
年 月 日

证书序号: NO. 026660

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》。



发证机关: 山东省人民政府

2017 年 07 月 11 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

山东和信会计师事务所
(特殊普通合伙)

名称:

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:

王晖

济南市历下区文化东路59号
盛业大厦7层

特殊普通合伙

37010001

1015万元

鲁财会协字(2000) 63号

2000-07-29



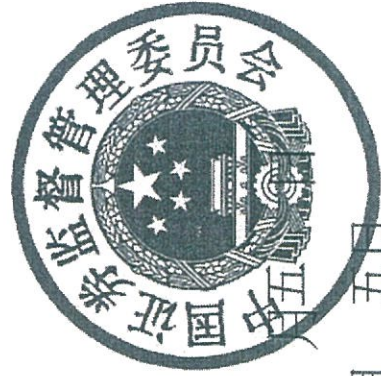


证书序号: 000484

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
山东和信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 王晖



证书号: 49

发证时间: 二〇〇九年五月五日

证书有效期至: 二〇〇九年五月五日

证书编号: 370200010018
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1997 年 12 月 17 日
Date of Issuance

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.



2017年03月04日 日



王伦刚

名

姓

Full name

Sex

男

Date of birth

1971-11-14

Working unit

山东和信会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码

370222197111143832





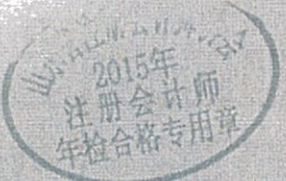
姓名 姜峰
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-09-13
Date of birth
工作单位 山东汇德会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 210404770913393
Identity card No.



年度检验登记注册税务师
Annual Renewal Registration
税务师
合格专用章

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

2017-02-22



证书编号： 37020010076
No. of Certificate

批准注册协会：山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2003 年 10 月 29 日
Date of Issuance

2006 年 8 月 31 日

2017-02-22