

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于云南铜业股份有限公司

### 2017年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为云南铜业股份有限公司（以下简称“云南铜业”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关规定，对云南铜业 2017 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

#### 一、公司 2011 年非公开发行募集资金情况

##### （一）募集资金到位情况

根据公司 2010 年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会于 2011 年 5 月 17 日签发的“证监许可[2011]717 号文”批复，云南铜业向特定投资者发行人民币普通股 15,971 万股，每股发行价人民币 18.64 元。中国信达资产管理股份有限公司等 9 名特定投资者均以货币认缴上述出资。本次发行募集资金总额为人民币 297,699.44 万元，扣除各项发行费用人民币 6,002.79 万元，实际募集资金净额为人民币 291,696.65 万元。

上述募集资金到位情况业经信永中和会计师事务所有限责任公司进行了审验，并由其出具了 XYZH/2010KMA1091 号《验资报告》。

##### （二）2017 年度募集资金使用及结余情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 296,600.11 万元，其中：以前年度使用 295,278.90 万元，2017 年度使用 1,321.21 万元，均投入募集资金项目。2017 年度公司使用募集资金 1,321.21 万元，系支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设项目工程进度款。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 1,309.28 万元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出所致。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的合法权益，公司按照《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》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规、规范性文件和公司章程的规定，结合公司实际情况，制定并修订了《云南铜业股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、募集资金的使用、募集资金用途变更、募集资金管理与监督等进行了规定。该管理办法经公司 2011 年 8 月 25 日第五届董事会第十四次会议审议通过，并经 2012 年 9 月 28 日第五届董事会第二十三次会议审议修订。

根据《募集资金管理办法》、深圳证券交易所及有关规定的要求，云南铜业已于 2011 年 8 月 8 日分别与中国银行股份有限公司云南省分行、中国光大银行昆明分行签订了《云南铜业非公开发行股票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，三方监管协议得到了切实履行。根据三方监管协议，该募集资金分别存入公司在中国银行股份有限公司云南省分行和中国光大银行昆明分行开立的募集资金专户。

### （二）募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日，公司募集资金存放专项账户的存款余额为 1,309.28 万元，具体明细如下：

| 账户名  | 开户行          | 账号                | 初始到位金额（元）               | 期末金额（元）              |
|------|--------------|-------------------|-------------------------|----------------------|
| 云南铜业 | 中国银行云南省分行    | 137217775890      | 1,874,495,701.81        | 10,450,109.11        |
| 云南铜业 | 中国光大银行昆明福海支行 | 39610188000217579 | 1,042,470,804.59        | 2,639,139.54         |
| 玉溪矿业 | 中国光大银行昆明分行   | 39610188000227819 | -                       | 3,537.35             |
| 合计   |              |                   | <b>2,916,966,506.40</b> | <b>13,092,786.00</b> |

注 1：公司在中国银行股份有限公司云南省分行开立的募集资金专户主要用于募集资金投资项目——收购标的公司股权支出。该股权收购项目已于 2011 年完成，账户共支出款项 186,781.76 万元。

2017 年该账户未支出款项，期末存款余额 1,045.01 万元，包含：（1）尚未使用闲置募集资金 667.82 万元；（2）存款利息收入（扣除手续费）377.19 万元。

注 2：公司在中国光大银行昆明分行开立的募集资金专户主要用于募集资金项目——向全资子公司玉溪矿业增资，用于投资玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目的支出。银行基于内部调整，将公司在中国光大银行昆明分行开立的专户划入中国光大银行昆明福海支行。增资玉溪矿业已于 2011 年度内完成，账户共支出款项 104,247.08 万元，已全部用于向子公司玉溪矿业增加注册资本。上述增资已经信永中和会计师事务所有限责任公司昆明分所予以验证，并出具了 XYZH/2011KMA1013 号验资报告。玉溪矿业收到该笔增资款后在中国光大银行昆明分行开立了账户为 39610188000227819 的募集资金专户进行存储。

2017 年该账户未支出款项，期末存款余额为 263.91 万元，为利息收入（扣除手续费）。

注 3：玉溪矿业在中国光大银行昆明分行开立的募集资金专户主要用于玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目支出。2011 年度，该账户共支出款项 70,946.97 万元（其中：用于置换以自筹资金预先投入该募集资金项目 41,946.85 万元；用于暂时补充流动资金 29,000.00 万元；手续费支出 0.06 万元）；2012 年度该账户共支出款项 15,482.76 万元（其中：支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目工程进度款 15,482.64 万元；手续费支出 0.12 万元）；2013 年度该账户共支出款项 11,195.72 万元（其中：支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目工程进度款 11,195.45 万元；手续费支出 0.27 万元）；2014 年度该账户共支出款项 6,172.57 万元（其中：收回用于暂时补充流动资金 29,000.00 万元；用于暂时补充流动资金 16,000.00 万元；支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目工程进度款 19,172.34 万元；手续费支出 0.23 万元）；2015 年度该账户共支出款项 179.65 万元（其中：收回用于暂时补充流动资金 16,000.00 万元；用于暂时补充流动资金 5,000.00 万元；支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目工程进度款 11,179.44 万元；手续费支出 0.21 万元）；2016 年度该账户共支出款项 4,519.53 万元（其中：收回用于暂时补充流动资金 5,000.00 万元；支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目工程进度款 9,519.33 万元；手续费支出 0.20 万元）；2017 年度该账户共支出款项 1,321.21 万元（其中：支付募集资金项目-玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设工程项目工程进度款 1,321.18 万元；手续费支出 0.03 万元）。

截至 2017 年 12 月 31 日，该账户的存款余额为 0.35 万元，为利息收入（扣除手续费）。

### 三、2017 年度募集资金的实际使用情况

#### （一）募集资金投资项目资金使用情况

公司 2011 年非公开发行实际到位募集资金净额为 291,696.65 万元，截至 2017 年 12 月 31 日，累计以募集资金投入共计 296,600.11 万元，均投入募集资金项目，其中：以前年度投入 295,278.90 万元；2017 年募集资金投入 1,321.21 万元。

##### （1）募集资金的具体项目使用情况

公司 2017 年度募集资金的具体使用情况详见本报告附表 1。

##### （2）募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异及未产生收益的原因

1) 向全资子公司玉溪矿业增资，用于投资玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设项目，完成投入进度 98.80%。向玉溪矿业增资及工商变更登记工作已于 2011 年度完成。大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程目前完成充填回风斜坡道、进风竖井等 12 项工程，550 箕斗斜井、300-400 水平探矿工程等 8 项工程还正在施工过程中。该建设项目于 2017 年 12 月 31 日完工。

2) 收购云铜集团持有的标的公司股权已完成，收购款 186,781.76 万元已经支付。实际收购金额 186,781.76 万元比承诺投资 187,449.57 万元少 667.81 万元，原因为依据云铜集团和公司签订的《股权转让合同之费用补偿协议》，云铜集团对公司非公开发行过程中发生的除矿产资源补偿等费用之外的其他费用进行补偿。

#### （二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司不存在募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更的情况。

#### （三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司 2017 年度不存在募集资金投资项目先期投入及置换的情况。

#### （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司 2017 年度不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### **（五）节余募集资金使用情况**

公司节余募集资金使用情况详见本部分“（七）未使用的募集资金用途及去向”。

#### **（六）超募资金使用情况**

公司不存在超募资金使用的情况。

#### **（七）尚未使用的募集资金用途及去向**

截至 2017 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金为 1,309.28 万元（含存款利息收入），募集资金存款余额为 1,309.28 万元。公司募集资金项目已于 2017 年 12 月 31 日完工，节余募集资金均存放于募集资金专户中。

#### **（八）募集资金使用的其他情况**

公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况；公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### **六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项核查意见**

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对《云南铜业股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了专项审核，并出具了天职业字[2018]4130-3 号《募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为《云南铜业股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了云南铜业股份有限公司 2017 年度募集资金的存放与使用情况。

## 七、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对云南铜业募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、公司公告及其他相关报告与文件，并与公司管理层、财务人员等相关人员沟通交流。

## 八、保荐机构的核查意见

经核查，云南铜业已根据相关法律法规制定了有关资金管理、募集资金存储和使用的内部控制制度，对募集资金实行专户存储管理，并签订了《云南铜业非公开发行股票募集资金三方监管协议》，履行情况良好，资金存放安全。公司严格按照《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》和《云南铜业股份有限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、完整地履行相关信息披露工作，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。

附表 1：云南铜业股份有限公司募集资金使用情况对照表

附表 1

## 云南铜业股份有限公司募集资金使用情况对照表

截止日期：2017 年 12 月 31 日

编制单位：云南铜业股份有限公司

金额单位：万元

| 募集资金总额                                                 |                    |                | 291,696.65         |                 |                       | 本年度投入募集资金总额                     |                       | 1,321.21     |                  |                           |
|--------------------------------------------------------|--------------------|----------------|--------------------|-----------------|-----------------------|---------------------------------|-----------------------|--------------|------------------|---------------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                        |                    |                |                    |                 |                       |                                 |                       |              |                  |                           |
| 累计变更用途的募集资金总额                                          |                    |                |                    |                 |                       | 已累计投入募集资金总额                     |                       | 296,600.11   |                  |                           |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                        |                    |                |                    |                 |                       |                                 |                       |              |                  |                           |
| 承诺投资项目和超募资金投向                                          | 是否已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资总额 | 调整后<br>投资总额<br>(1) | 本年度<br>投入金<br>额 | 截至期末<br>累计投入金<br>额(2) | 截至期末投<br>资进度 (%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日<br>期 | 本年度实<br>现的效益 | 是否达<br>到预计<br>效益 | 项目可行<br>性是否发<br>生重大变<br>化 |
| 承诺投资项目                                                 |                    |                |                    |                 |                       |                                 |                       |              |                  |                           |
| 1.向全资子公司玉溪矿业增资，用于投资玉溪矿业大红山铜矿 3 万 t/a 精矿含铜-西部矿段采矿工程建设项目 | 否                  | 104,247.08     | 109,819.02<br>注 1  | 1,321.21        | 109,818.35            | 100.00                          | 2017 年 12 月 31 日      | 不适用          | 不适用              | 否                         |

| 承诺投资项目和超募资金投向                                                                               | 是否已变更项目<br>(含部分变更) | 募集资金<br>承诺投资总额 | 调整后<br>投资总额<br>(1)     | 本年度<br>投入金额 | 截至期末<br>累计投入金额(2) | 截至期末<br>投资进度<br>(%)<br>(3)=(2)/(1) | 项目达到预定<br>可使用状态日期                              | 本年度实现的效益 | 是否达到预计<br>效益 | 项目可行性是否发生<br>重大变化 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------------|-------------|-------------------|------------------------------------|------------------------------------------------|----------|--------------|-------------------|
| 2.收购云铜集团持有的云南达亚有色金属有限公司 100%股权、云南星焰有色金属有限公司 100%股权、云南景谷矿冶股份有限公司 71.27% 股权和昆明西科工贸有限公司 100%股权 | 否                  | 187,449.57     | 187,449.57             |             | 186,781.76        | 99.64                              | 截止 2011 年 12 月 31 日, 该项目款项已全部支付完毕, 相关股权变更程序已完成 | -515.20  | 不适用          | 否                 |
| 承诺投资项目小计                                                                                    |                    | 291,696.65     | 297,268.59             | 1,321.21    | 296,600.11        |                                    |                                                | -515.20  |              |                   |
| 超募资金投向                                                                                      | 不适用                | 不适用            | 不适用                    | 不适用         | 不适用               | 不适用                                | 不适用                                            | 不适用      | 不适用          | 不适用               |
| 归还银行贷款（如有）                                                                                  | 不适用                | 不适用            | 不适用                    | 不适用         | 不适用               | 不适用                                | 不适用                                            | 不适用      | 不适用          | 不适用               |
| 补充流动资金（如有）                                                                                  | 不适用                | 不适用            | 不适用                    | 不适用         | 不适用               | 不适用                                | 不适用                                            | 不适用      | 不适用          | 不适用               |
| 超募资金投向小计                                                                                    | 不适用                | 不适用            | 不适用                    | 不适用         | 不适用               | 不适用                                | 不适用                                            | 不适用      | 不适用          | 不适用               |
| 合计                                                                                          | 不适用                | 不适用            | 不适用                    | 不适用         | 不适用               | 不适用                                | 不适用                                            | 不适用      | 不适用          | 不适用               |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）                                                                   |                    |                | 参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 |             |                   |                                    |                                                |          |              |                   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                                                                            |                    |                | 公司不存在项目可行性发生重大变化的情况    |             |                   |                                    |                                                |          |              |                   |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                                                                           |                    |                | 公司不存在超募资金的金额、用途及使用进展情况 |             |                   |                                    |                                                |          |              |                   |



|                      |                        |
|----------------------|------------------------|
| 募集资金投资项目实施地点变更情况     | 公司不存在募集资金投资项目实施地点变更情况  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 公司不存在募集资金投资项目实施方式变更情况  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 参见募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告 |

注 1：该项目因箕斗竖井掘砌工程、中部进风系统、南部回风系统、690 斜坡道、140 水仓排水系统、开拓系统工程等六个子项目实施工程复杂程度超出预计、线路延长、增加措施工程及部分造价成本升高等原因，经公司总经理办公会同意，项目概算投资变更为 142,262.43 万元，其中募集资金 109,819.02 万元。

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于云南铜业股份有限公司 2017 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

\_\_\_\_\_  
蔡诗文

\_\_\_\_\_  
刘佳萍

中信建投证券股份有限公司

年 月 日