

国泰君安证券股份有限公司

关于西部黄金股份有限公司

2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安”或“保荐机构”）作为西部黄金股份有限公司（以下简称“西部黄金”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，对西部黄金 2018 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，核查意见如下：

一、募集资金基本情况

西部黄金股份有限公司（以下简称“公司”）经中国证券监督管理委员会（证监许可[2015]31 号文）核准，获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 12,600 万股，每股面值 1 元，每股发行价格为 3.57 元，募集资金总额为 44,982.00 万元，扣除各项发行费用后，募集资金净额为 41,189.74 万元。中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）已于 2015 年 1 月 19 日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了 CHW 证验字[2015]0002 号《验资报告》验证确认。

截至 2018 年 12 月 31 日，公司累计对募集资金投资项目投入募集资金人民币 41,189.74 万元，募集资金专户本期无余额。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

公司根据《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律法规规定和要求，结合公司实际情况，制定了《西部黄金股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“募集资金管理制度”）。根据募集资金管理制度规定，公司对募集资金实行专户存储，并严格履行使用审批手续，以保证专款专用。

为规范公司募集资金的管理和使用，保护中小投资者的权益，根据中国证监会《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》、《上海证券交

易所上市公司募集资金管理办法》等法律法规及公司募集资金管理制度等的规定，公司及保荐机构分别与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐人民路支行、中国银行股份有限公司乌鲁木齐扬子江路支行、招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行、交通银行股份有限公司乌鲁木齐明园西路支行（以下简称“募集资金专户存储银行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”），《三方监管协议》与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，协议各方均按照三方监管协议的规定履行相关职责。

（二）截止 2018 年 12 月 31 日募集资金专户存储情况

募集资金存储银行名称	初始存放金额（元）	利息收入（元）	2018 年 12 月 31 日余额（元）
招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好路支行	20,000,000.00	4,279.53	已注销
交通银行股份有限公司乌鲁木齐明园西路支行	319,820,000.00	70,052.70	已注销
建设银行股份有限公司乌鲁木齐人民路支行	30,000,000.00	6,395.05	已注销
中国银行股份有限公司乌鲁木齐市扬子江路支行	50,000,000.00	18,983.13	已注销

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金到账后，公司已将募集资金净额 41,189.74 万元全部置换先期投入（具体详见后文“（二）募投项目先期投入及置换情况”）。

（二）募投项目先期投入及置换情况

为确保募投项目的顺利进行，尽早实现经济效益，公司在 2015 年 1 月 22 日首次公开发行股票并上市募集资金到位之前，已用自筹资金对募投项目进行了先期投入，截止 2014 年 12 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 74,447.67 万元，中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 2 月 12 日出具了《关于西部黄金股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（CHW 证专字[2015]0019 号）。2015 年 2 月 13 日，公司召开第二届董事会第一次临时会议及监事会第二届第一次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资

金投资项目的自筹资金人民币 41,189.74 万元，公司此次以募集资金置换预先投入自筹资金，不影响募投项目计划的正常进行，不存在变相改变公司募集资金用途的情形，并且置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合监管要求。公司的独立董事及保荐机构发表了明确的同意意见。详细内容请见 2015 年 2 月 13 日于上海证券交易所网站披露的《西部黄金股份有限公司用募集资金置换预先投入的自筹资金的公告》（公告编号：临 2015-011 号）。

（三）用闲置募集资金补充流动资金的情况

公司不存在用闲置资金补充流动资金的情况。

（四）对闲置资金进行现金管理，投资相关产品的情况

公司不存在用闲置资金进行投资相关产品的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况

公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司不存在用超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）结余募集资金使用情况

募集资金到账后，公司已将募集资金净额 41,189.74 万元全部置换先期投入（具体详见后文“（二）募投项目先期投入及置换情况”）。置换完成后，募集资金账户尚剩余部分利息收入。2018 年 8 月 16 日，公司将募集资金专户中余额（利息收入扣除银行账户相关费用）97,987.12 元全部转入公司基本户，并注销募集资金专户。

（八）募集资金使用其他情况

公司首次发行股票共计募集资金净额为人民币 41,189.74 万元。因公司募集资金投资各项目的实施主体为各子公司，根据招股说明书披露的项目实施安排，募集资金到位后，公司以募集资金中用于各子项目的金额分别向各子项目的实施主体西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司、西部黄金伊犁有限责任公司、西部黄金哈密金矿有限责任公司增资（公告编号：临 2015-008 号），其中：对西部黄金克拉玛依哈图金矿有限责任公司增资 7,000 万元，对西部黄金伊犁有限责任公司增资 31,689.74 万元，对西部黄金哈密金矿有限责任公司增资 2,500 万元，各子公司使用增资资金实施募集

资金项目。

募集资金置换完毕后，西部黄金将中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐人民路支行账号为 65001610200052519287、招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行账号为 991903173710502、交通银行股份有限公司乌鲁木齐明园西路支行账号为 651100869018150065250 的三个专户作销户处理（公告编号：临 2015-035）。西部黄金与中国建设银行股份有限公司乌鲁木齐人民路支行、招商银行股份有限公司乌鲁木齐友好北路支行、交通银行股份有限公司乌鲁木齐明园西路支行三家开户银行及保荐机构签订的《募集资金专户存储三方监管协议》终止。

公司于中国银行股份有限公司乌鲁木齐市扬子江路支行账号为 108250032472 募集资金专户的资金仅为募集资金所结存的利息。截止目前，公司已将该募集资金专户结存的利息全部转入基本账户，并将开设在中国银行股份有限公司乌鲁木齐市扬子江路支行的募集资金专户予以注销。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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、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况。

六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）出具《募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告》（CAC 证专字[2019]0084 号）认为：公司募集资金年度存放与实际使用情况专项报告已经按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了公司 2018 年度募集资金的存放与实际使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，截至 2018 年 12 月 31 日，西部黄金严格执行了募集资金专户存储制度，三方监管协议得到有效执行，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用等情形；募集资金具体使用情况与已披露情况基本一致，不存在募集资金使用违反相关法律法规的情形。

附表一

募集资金使用情况对照表

单位：西部黄金股份有限公司

(单位：人民币万元)

募集资金总额			41,189.74			本年度投入募集资金总额		0.00		
变更用途的募集资金总额			—			已累计投入募集资金总额		41,189.74		
变更用途的募集资金总额比例			—							
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	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	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投入进度（%） (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
伊犁公司阿希金矿复杂金精矿综合开发利用项目	否	31,189.74	31,189.74	0.00	31,189.74	100				否
资源勘查项目	否	5,000.00	5,000.00	0.00	5,000.00	100				否
哈图公司 480 吨/日选矿技改项目	否	3,000.00	3,000.00	0.00	3,000.00	100				否
哈图公司深部采矿项目	否	2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	100				否
合计		41,189.74	41,189.74	0.00	41,189.74					
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2015 年 2 月 13 日，公司召开第二届董事会第一次临时会议及监事会第二届第一次临时会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 41,189.74 万元人民币。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用									
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用									

（此页无正文，为《国泰君安证券股份有限公司关于西部黄金股份有限公司 2018 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人（签名）： 秦磊
秦磊

 池惠涛
池惠涛



国泰君安证券股份有限公司

2019年3月19日