

西藏华钰矿业股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
信会师报字[2019]第ZB11993号





关于西藏华钰矿业股份有限公司 前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2019]第ZB11993号

西藏华钰矿业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“贵公司”）董事会编制的截至2019年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司申请公开发行A股可转换公司债券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请公开发行A股可转换公司债券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，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）编制截至2019年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、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贵公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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



立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

要求我们计划和实施鉴证工作,以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为,贵公司董事会编制的截至2019年9月30日止的《前次募集资金使用情况报告》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,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2019年9月30日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师:

中国注册会计师:

中国·上海

二〇一九年十一月十二日

关于西藏华钰矿业股份有限公司 前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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，西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）对截至 2019 年 9 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次资金募集情况

经中国证券监督管理委员会于 2016 年 2 月 6 日以证监许可[2016]252 号文《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）已于 2016 年 3 月 9 日向社会公众公开发行人民币普通股(A 股) 52,000,000.00 股，发行价格每股人民币 7.18 元，募集资金总额人民币 373,360,000.00 元，募集资金净额为人民币 333,590,863.26 元。本次公开发行新增注册资本实收情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 以信会师报字[2016] 第 210194 号验资报告验证。

经中国证券监督管理委员会于 2019 年 5 月 23 日以证监许可[2019]786 号文《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司公开发行可转换债券的批复》核准，西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）已于 2019 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 20 日向社会公开发行面值总额 64,000 万元可转换公司债券，期限 6 年，每张面值为人民币 100 元，按面值发行。募集资金总额人民币 640,000,000.00 元，募集资金净额为人民币 628,443,000.00 元。本次公开发行可转换公司债券资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙) 以信会师报字[2019]第 ZB11747 号验证报告验证。

截止 2019 年 9 月 30 日，本公司发行普通股(A 股)募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金总额	373,360,000.00
减：发行费用	39,769,136.74
募集资金净额	333,590,863.26
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	260,000,000.00
减：募投项目投入金额	73,684,133.63
减：手续费支出	2,337.00

项目	金额（人民币元）
加：利息收入	115,918.71
减：销户结转	20,311.34
募集资金余额	0.00

截至 2019 年 9 月 30 日，本公司发行可转换公司债券募集资金使用及结存情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金总额	640,000,000.00
减：保荐及承销费用	10,000,000.00
募集资金到账金额	630,000,000.00
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	628,443,000.00
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的发行费用金额	883,000.00
减：以募集资金支付发行费用尾款	674,000.00
加：利息收入	29,381.20
减：手续费支出	895.00
减：以募集资金产生的利息支付的募投项目支出	28,486.20
募集资金余额	0.00

专项账户情况

按照《募集资金管理制度》的规定，本公司于 2016 年 3 月 9 日向社会公众公开发行普通股（A 股），已在中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行（账号 54050102383600000111）和中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行（账号 138811130541）开立募集资金专用账户。截至 2019 年 9 月 30 日，募集资金账户已销户。

本公司于 2019 年 6 月 12 日至 2019 年 6 月 20 日向社会公开发行可转换公司债券已在国家开发银行西藏自治区分行开立募集资金专用账户，账号为 54001560000723610000，该账户已于 2019 年 8 月 26 日销户。

二、 前次募集资金的实际使用情况

请参见附表一“前次募集资金使用情况对照表”。

三、 前次募集资金投资项目实现效益情况

请参见附表二“前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。

四、 前次募集资金实际使用情况的信息披露

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司编制的 2019 年 9 月 30 日的募集资金存放与使用情况的专项报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带法律责任。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

2、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表





附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 西藏华银矿业股份有限公司		单位: 人民币万元	
审计截止日: 2019年9月30日			
募集资金总额:		96,203.39	96,215.56
变更用途的募集资金总额:		0.00	
变更用途的募集资金总额比例:		0.00	

投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			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	
1	西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿改扩建工程	西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿改扩建工程	23,000.00	23,000.00	23,006.41	23,000.00	23,000.00	6.41 未完成
2	隆子县桑日则铅锌多金属矿详查项目	隆子县桑日则铅锌多金属矿详查项目	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	1,200.00	0.00 未完成
3	当雄县拉屋矿区铜铅锌矿详查项目	当雄县拉屋矿区铜铅锌矿详查项目	800.00	800.00	800.00	800.00	800.00	0.00 未完成
4	昂仁县查个勒铅锌矿勘探项目	昂仁县查个勒铅锌矿勘探项目	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	0.00 未完成
5	偿还银行贷款	偿还银行贷款	7,362.00	7,362.00	7,362.00	7,362.00	7,362.00	0.00 不适用
6	收购“塔铝金业”封闭式股份	收购“塔铝金业”封闭式股份	62,844.30	62,844.30	62,847.15	62,844.30	62,844.30	2.85 未完成
合 计			96,206.30	96,206.30	96,215.56	96,206.30	96,206.30	9.26

注: 1、募集资金总额人民币 1,013,360,000.00 元, 扣除发行费用总额人民币 51,326,136.74 元, 募集资金净额为人民币 962,033,863.26 元;
2、截至 2019 年 9 月 30 日, 募集资金实际投资金额与承诺投资金额差额 2.85 万元, 差额是募集资金产生的利息支付的募投项目支出。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280000000000000000

扫描二维码
记录
“国家企业信用
信息公示系统”
信息, 许可、监
管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙(有限合伙)

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

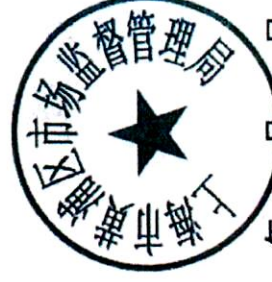
经营范围

审查企业会计报表, 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; 信息系统领域内的技术服务。
【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】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



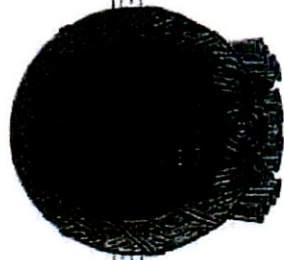
登记机关

2019 年 06 月 28 日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>



证书序号: 000396

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所
首席合伙人: 朱建弟

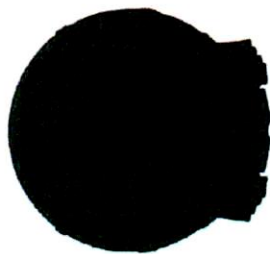


证书号: 34

发证时间: 二〇一一年七月十四

证书有效期至: 二〇一二年七月十四

证书序号: 0001247



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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
首席合伙人: 朱建弟
主任会计师: 朱建弟

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号 (转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日 (转制日期 2010年12月31日)

发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2011年4月21日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年4月21日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

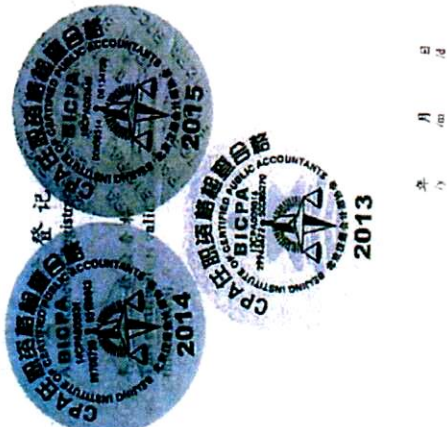
2011年6月1日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2011年6月1日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

特，继续有效一年。
Valid for another year after

姓名: 罗雅邦
证书编号: 100000510833

年 月 日



姓名: 罗雅邦
Full name

性别: 男
Sex

出生日期: 1966-08-12
Date of birth

工作单位: 立信会计师事务所有限公司
Working unit

身份证号码: 642125660812001
Identity card No.



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



2010年8月20日

证书编号: 100000510833
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2011年1月1日
Date of Issuing



姓名	张世辉
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1978-10-19
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	北京分所
身份证号码	130105781019246
Identity card No.	



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.



姓名：张世辉
证书编号：310000061055



证书编号：
No of Certificate
批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs
北京注册会计师协会
Date of Issuance
2016 04 15

年 月 日
/y /m /d