

紫金矿业集团股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

2018年12月31日

紫金矿业集团股份有限公司

目录

	<u>页次</u>
一、 前次募集资金使用情况鉴证报告	1
二、 紫金矿业集团股份有限公司前次募集资金使用情况的专项报告	2-10



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 16, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza
No. 1 East Chang An Avenue
Dong Cheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼16层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

前次募集资金使用情况鉴证报告

安永华明(2019)专字第60468092_H01号

紫金矿业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2018年12月31日止的前次募集资金使用情况的专项报告（“前次募集资金使用情况的专项报告”）进行了鉴证。按照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）编制上述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是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况的专项报告发表鉴证意见。

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执行鉴证工作，以对上述前次募集资金使用情况的专项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、抽查、核对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。

我们认为，贵公司的上述前次募集资金使用情况的专项报告在所有重大方面按照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）编制，并在所有重大方面反映了截至2018年12月31日止贵公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供贵公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行A股股票使用；未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：谢枫

中国注册会计师：向钊

中国 北京

2019 年 2 月 25 日

紫金矿业集团股份有限公司 前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《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，紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“公司”），编制了截至2018年12月31日止前次募集资金使用情况的专项报告。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准紫金矿业集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2017]289号）核准，公司于2017年5月非公开发行人民币普通股（A股）1,490,475,241股，发行价格为每股人民币3.11元，募集资金总额为人民币4,635,377,999.51元，扣除发行费用人民币38,458,040.59元后，实际募集资金净额为人民币4,596,919,958.92元。上述募集资金已于2017年5月23日全部到账，募集资金到位情况已经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了安永华明（2017）验字第60468092_H02号《紫金矿业集团股份有限公司验资报告》。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2018年12月31日，公司前次募集资金专户的余额及存放情况如下：

单位：人民币万元

户名	开户行	账号	募集资金专户初始金额 A	截止至 2018 年 12 月 31 日 募集资金专户 转入金额 B	截止至 2018 年 12 月 31 日 募集资金专户 转出金额 C	截至 2018 年 12 月 31 日 已投入 募投项目金额 D	截止至 2018 年 12 月 31 日 闲置 募集资金累计购 买理财产品金额 E	截止至 2018 年 12 月 31 日 收回理财 产品本金金额 F	利息收入扣除 手续费支出 G	募集资金专户余 额 H=A+B-C-D-E+F+G
紫金矿业集团股份 有限公司	工行上杭 支行	1410030129002098997	-	-	-	-	-	-	14.59	14.59
紫金铜业有限公司 (简称“紫金铜 业”)	工行古蛟 支行	1410030329100009793	10,510.22	-	-	6,667.52	-	-	63.59	3,906.29
紫金矿业集团股份 有限公司	农行上杭 支行	13740101040016314	187,038.21	-	194,857.41	-	880,000.00	880,000.00	7,819.20	-
金山(香港)国际 矿业有限公司(简 称“金山香港”, 注1)	农行上杭 支行	13740114048400059	38,132.75	116,067.41	93,616.35	-	-	-	39.44	60,623.25
穆索诺伊矿业简易 股份有限公司(简 称“穆索诺伊公 司”,注1)	农行上杭 支行	13740114048400042	97,947.25	93,616.35	-	181,715.55	-	-	5.57	9,853.62
紫金矿业集团股份 有限公司	兴业银行 上杭支行	175010100100093303	126,103.07	-	-	126,193.43	-	-	90.36	-
紫金国际矿业有限 公司	工行上杭 支行	1410030119002111021	-	78,790.00	78,790.00	-	-	-	-	-

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况 (续)

截至2018年12月31日, 公司前次募集资金专户的余额及存放情况如下 (续):

单位: 人民币万元

户名	开户行	账号	募集资金专户初始金额 A	截止至 2018 年 12 月 31 日 募集资金专户 转入金额 B	截止至 2018 年 12 月 31 日 募集资金专户 转出金额 C	截至 2018 年 12 月 31 日 已投入 募投项目金额 D	截止至 2018 年 12 月 31 日 闲置 募集资金累计购 买理财产品金额 E	截止至 2018 年 12 月 31 日 收回理财 产品本金金额 F	利息收入扣除 手续费支出 G	募集资金专户余 额 H=A+B-C-D-E+F+G
黑龙江多宝山铜业股份有限公司	工行上杭支行	1410030119002111145	-	78,790.00	78,790.00	-	-	-	-	-
黑龙江紫金铜业有限公司 (简称“黑龙江紫金铜业”, 注 2)	工行上杭支行	1410030129002110601	-	78,790.00	-	41,807.82	60,000.00	60,000.00	513.40	37,495.58
合计 (注 3)			459,731.50	446,053.76	446,053.76	356,384.32	940,000.00	940,000.00	8,546.15	111,893.33

注 1: 金山香港与穆索诺伊公司的募集资金专户为美元户, 公司使用人民币募集资金购买美元增资金山香港, 折算汇率按 1 美元兑人民币 6.8426 元计算, 截至 2018 年 12 月 31 日, 金山香港募集资金专户余额为美元 8,859.68 万元, 折合人民币 60,623.25 万元, 穆索诺伊公司募集资金专户余额为美元 1,440.04 万元, 折合人民币 9,853.62 万元。

注 2: 黑龙江紫金铜业有限公司铜冶炼项目募集资金专户于 2018 年 6 月 27 日转入人民币 78,790 万元, 截至 2018 年 12 月 31 日, 募集资金专户余额为人民币 37,495.58 万元。

注 3: 募集资金专户初始合计金额人民币 459,731.50 万元与募集资金初始净额人民币 459,692.00 万元存在差异为人民币 39.50 万元, 出现此差额的原因是公司在收到非公开发行募集资金之前使用非募集资金向中介机构支付发行费用共计人民币 39.50 万元, 该部分发行费用在募集资金初始净额计算中已扣除但未从募集资金专户中扣除。

二、前次募集资金使用情况

截至2018年12月31日，前次募集资金实际使用情况详见附表1：前次募集资金使用情况对照表。

三、前次募集资金变更情况

公司在刚果（金）科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目开发建设中，充分发挥技术和管理等方面优势，对开发方案进行全方位的优化调整；同时穆索诺伊公司加大对矿权区域内地质勘探力度，铜资源量继续增加，还发现部分铜矿石中伴生具有工业价值的钴矿。为进一步回收利用铜钴资源，穆索诺伊公司将按可行性研究报告设计方案继续建设湿法系统，并进行优化，在增加铜产量的同时回收钴资源。

鉴于此，科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目在已累计投入募集资金人民币95,402.85万元的基础上，预计后续还需投入募集资金人民币153,675.01万元即可完成全部项目建设，预计投入募集资金总额为人民币249,077.86万元。经调整后的建设方案，可减少使用募集资金人民币74,040.35万元，项目建成达产后，穆索诺伊公司将形成年产10万吨金属铜、2,400吨金属钴的生产规模。

为提高募集资金使用效率，公司拟对科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目预计剩余的募集资金人民币74,040.35万元和利息人民币4,749.65万元，合计人民币78,790万元募集资金进行变更，以逐级增资方式投入到“黑龙江紫金铜业有限公司铜冶炼项目”。

上述募集资金变更事项经公司2018年3月23日召开的第六届董事会第七次会议和2018年5月17日召开的2017年年度股东大会审议通过，并签署了相应的《募集资金专户存储四方监管协议》。

本次通过变更部分募集资金投向，不仅可以更大限度发挥募集资金的使用效率，同时也可以降低财务费用，符合公司全体股东的利益。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

（一）前次募集资金先期投入项目转让情况

公司不存在前次募集资金先期投入项目转让情况。

（二）前次募集资金置换情况

在前次非公开发行募集资金到位前，公司根据实际情况已用自筹资金预先投入募集资金投资项目，截至2017年5月31日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额合计人民币55,621.97万元。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况（续）

（二）前次募集资金置换情况（续）

公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的相关事项，已经公司2017年7月21日召开的第六届董事会2017年第11次临时会议和第六届监事会2017年第2次临时会议审议通过，公司全体独立董事亦对该事项发表了明确的同意意见。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司截至2017年5月31日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况进行了专项审核，并出具了《关于紫金矿业集团股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况的专项鉴证报告》（安永华明(2017)专字第60468092_H03号）。截至2017年9月27日置换工作实施完毕。

前次募集资金置换预先投入自筹资金的具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资金额	拟使用募集资金金额	自筹资金投入金额	募集资金置换金额
1	刚果（金）科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目	386,188.09	323,118.21	52,560.34	52,560.34
2	紫金铜业生产末端物料综合回收扩建项目	22,839.14	10,510.22	3,061.63	3,061.63
合计		409,027.23	333,628.43	55,621.97	55,621.97

注：刚果（金）科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目的预先投入募集资金是以美元结算，合计7,658.17万美元，以2017年5月31日的美元对人民币汇率中间价1美元对人民币6.8633元计算，折合人民币52,560.34万元。

五、前次募集资金投资项目最近3年实现效益的情况

（一）刚果（金）科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目、紫金铜业生产末端物料综合回收扩建项目及黑龙江紫金铜业有限公司铜冶炼项目实现效益情况详见附表2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）使用募集资金补充流动资金及偿还银行借款，降低了公司的资产负债率，减少了公司的财务费用，使得公司的财务状况得到有效的改善，因不直接与效益相关，无法单独核算效益。

（三）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况。

七、闲置募集资金的使用

为提高公司募集资金使用效率，保障公司和股东利益，公司于2017年6月14日分别召开第六届董事会2017年第九次临时会议和第六届监事会2017年第一次临时会议，审议通过了《关于对公司暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对最高额度不超过人民币190,000.00万元（含190,000.00万元）的部分暂时闲置的2016年度非公开发行募集资金进行现金管理，自董事会审议通过之日起12个月内有效。独立董事、保荐机构分别发表了同意使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的意见。详见公司于2017年6月15日在上交所及公司网站披露的公告（公告编号：临2017-033）。

上述授权到期后，公司于2018年8月24日分别召开了第六届董事会第九次会议和第六届监事会第九次会议，分别审议通过了《关于对公司暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对最高额度不超过人民币150,000.00万元（含150,000.00万元）的部分暂时闲置的2016年度非公开发行募集资金进行现金管理，自董事会审议通过之日起12个月内有效。独立董事、保荐机构分别发表了同意使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的意见。详见公司于2018年8月25日在上交所及公司网站披露的公告（公告编号：临2017-047）。

截至2018年12月31日，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理取得的投资理财收益合计金额为人民币7,038.78万元，无尚未到期的投资理财金额。

八、结余募集资金使用情况

公司不存在前次募集资金结余情况。

九、前次募集资金实际使用情况与公司定期报告披露的有关内容的比较

比较本报告中披露的截至2018年12月31日的前次募集资金实际使用情况与公司在定期报告中披露的相关内容，前次募集资金项目披露内容不存在差异。

十、前次募集资金使用的其他情况

公司不存在前次募集资金使用的其他情况。

十一、结论

董事会认为，公司已按募集资金规定用途使用了前次募集资金，不存在募集资金管理违规情形；公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实按照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）履行了信息披露义务。

公司董事会及全体董事保证本报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。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

紫金矿业集团股份有限公司

董事会

2019年2月25日

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额：			459,731.50			已累计使用募集资金总额：			356,384.32	
						各年度使用募集资金总额：			356,384.32	
变更用途的募集资金总额：-			78,790.00			2017 年：			226,183.68	
变更用途的募集资金总额比例：-			17.14%			2018 年：			130,200.64	
投资项目			募集资金投资总额			截至 2018 年 12 月 31 日止（“截止日”）募 集资金累计投资额			实际投资金额 与募集后承诺 投资金额的差 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	实际投资 金额		
1	一、刚果（金）科 卢韦齐（Kolwezi） 铜矿建设项目	一、刚果（金）科 卢韦齐 （Kolwezi）铜矿 建设项目	323,118.21	244,328.21	244,328.21	323,118.21	244,328.21	181,715.55	(62,612.66)	2019 年 6 月 30 日
2	二、紫金铜业生产 末端物料综合回收 扩建项目	二、紫金铜业生产 末端物料综合回收 扩建项目	10,510.22	10,510.22	10,510.22	10,510.22	10,510.22	6,667.52	(3,842.70)	2018 年 6 月 30 日
3	三、补充流动资金	三、补充流动资金	126,103.07	126,103.07	126,103.07	126,103.07	126,103.07	126,193.43	90.36	不适用
4	四、黑龙江紫金铜 业有限公司铜冶炼 项目	四、黑龙江紫金铜 业有限公司铜冶炼 项目	-	78,790.00	78,790.00	-	78,790.00	41,807.82	(36,982.18)	2019 年 6 月 30 日

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计 效益
序号	项目名称			2016 年度	2017 年度	2018 年度		
1	一、刚果（金）科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目	50%	项目达产后，年均创造税后净利润 7,813.90 万美元	-	17,092.09	49,429.07	66,521.16	不适用 (注 1)
2	二、紫金铜业生产末端物料综合回收扩建项目	60%	项目改扩建完成达到 5,000 吨/年铜阳极泥处理能力后，年实现净利润 7,186.75 万元	-	-	5,041.04	5,041.04	不适用 (注 2)
3	三、补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	四、黑龙江紫金铜业有限公司铜冶炼项目	不适用	项目年平均利润总额为 47,528.70 万元	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (注 3)

注 1：科卢韦齐（Kolwezi）铜矿建设项目浮选系统已建成投产，湿法系统预计于 2019 年 6 月 30 日之前达到预计可使用状态。

注 2：紫金铜业生产末端物料综合回收扩建项目于 2018 年 6 月达到预定可使用状态并开机试生产，于 2019 年 1 月完成项目的各项验收，生产规模已达到 5,000 吨/年以上的阳极泥处理能力，但目前产能利用率仅达到设计的 60%左右。本募投项目的主要原料为公司内部冶炼项目末端产出的阳极泥，由于公司新建或扩建冶炼项目时间有先后，目前的处理量暂未达到 5,000 吨。随着公司下属黑龙江紫金铜业、吉林紫金铜业、紫金铜业等冶炼项目逐步投产、满产，预计 2021 年阳极泥处理量将达到 5,000 吨以上。

注 3：黑龙江紫金铜业有限公司铜冶炼项目预计于 2019 年 6 月 30 日达到预定可使用状态。