

西部黄金股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用情况鉴证报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

天津市2019年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120190319038659

报告编号：CAC证专字[2019]0084号

报告单位：西部黄金股份有限公司

报备日期：2019-03-19

报告日期：2019-03-19

签字注师：胡斌 管成娟

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：http://www.caccpallp.com

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会

津ICP备05002894号



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

西部黄金股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的西部黄金股份有限公司(以下简称“贵公司”)管理层编制的《关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告》(以下简称“专项说明”)进行了鉴证工作。

贵公司管理层的责任是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募集资金年度存放与实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度存放与实际使用情况专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对募集资金年度存放与实际使用情况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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对募集资金年度存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。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，贵公司上述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贵公司 2018 年度募集资金的存放与实际使用情况。



中审华会计师事务所
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
52F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
电话 (Tel): 86-22-88238268 传真 (Fax): 86-22-23559045
网址 (Web): www.caccpa.com

本鉴证报告仅供贵公司 2018 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不应被用于任何其他目的。

中国注册会计师：胡 斌



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：管成娟



中国.天津 2019 年 3 月 19 日

西部黄金股份有限公司

关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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，公司及保荐机构国泰君安证券股份有限公司（以下简称“国泰君安证券”）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本保荐机构签订的《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

公司今后将严格按照《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况。

附件一：募集资金使用情况对照表

特此公告。

西部黄金股份有限公司董事会

2019年3月19日

附表一



募集资金使用情况对照表

(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 | | 0.00% | | 截至期末投入进度(%) | | (3)=(2)/(1) | | | |
| 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) | 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 | | | | 否 |
| 资源勘查项目 | 否 | 5,000.00 | 5,000.00 | 0.00 | 5,000.00 | | | | 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 | | | | 否 |
| 哈图公司深部采矿项目 | 否 | 2,000.00 | 2,000.00 | 0.00 | 2,000.00 | | | | 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一届第一次临时会议,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 | | | | | | | | |

注:1、“本年实际投入金额”为募集资金到账后置换先期投入自筹资金的金额。

BH 1720479



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 911201166688390414 (10-1)

名称 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

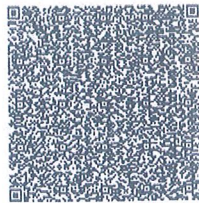
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 方文森;黄庆林;龙晖;史世利;阴兆银;王建国;高绮云;尹琳;王勤;成志城;姚运海;刘文俊

成立日期 二000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

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,出具有关的报告;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;法律、法规规定的其它业务。(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)



登记机关

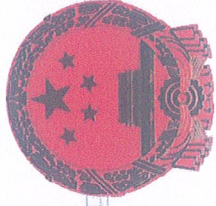
此件仅用于出具报告使用

2017年12月06日

每年1月1日至6月30日,应登录公示系统报送年度报告,逾期列入经营异常名录

企业信用信息公示系统网址: www.tjcredit.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制



证书序号: 000405

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证监会、中国证券监督管理委员会审查，批准
中审华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

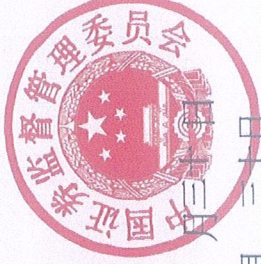
首席合伙人 方文森

此件仅用于出具报告使用

证书号: 29

发证时间: 二〇二〇年八月三十日

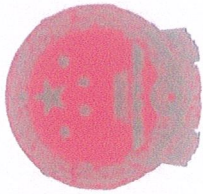
证书有效期至: 二〇二〇年八月三十日



证书序号: 0000311

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: 中华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文霖

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街
21号4栋1003室

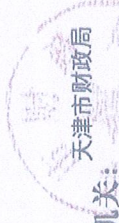
组织形式: 特殊普通合伙

12010011

执业证书编号: 津财会〔2007〕27号

批准执业文号: 二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期:

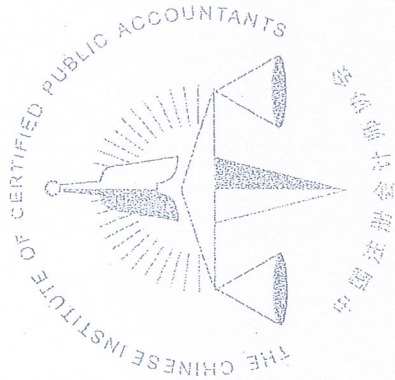


发证机关:

二〇一八年四月 日

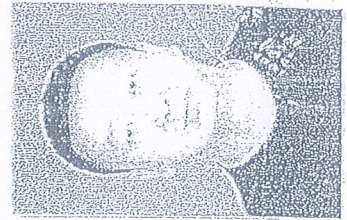
此件仅用于出具报告使用

中华人民共和国财政部制



胡斌

| | | |
|-------------------|----|-------------------------|
| 姓 | 名 | 胡斌 |
| 性 | 别 | 男 |
| Sex | | 1972-08-24 |
| 出生 | 日期 | 1972-08-24 |
| Date of birth | | 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) 新 |
| 工作 | 单位 | 疆华西分所 |
| Working unit | | 6501000197208245410 |
| 身份证 | 号码 | 6501000197208245410 |
| Identity card No. | | |



中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

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.

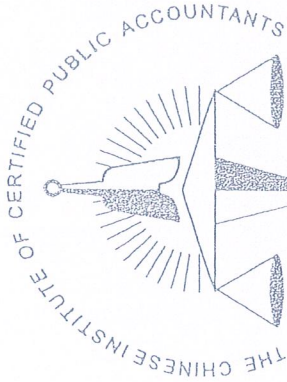
证书编号: 650100010010
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1996 年 08 月 19 日
Date of Issuance

换证日期: 2018年4月19日





中国注册会计师协会

姓名 管成娟
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1990-02-10
 Date of birth
 工作单位 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)新疆华西分所
 Working unit
 身份证号码 654121199002104464
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

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

证书编号: 120100110056
 No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 10 月 11 日
 Date of Issuance year month day