

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会验字(2016)0079号

## 验资报告

西部金属材料股份有限公司：

我们接受委托，审验了西部金属材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2016年7月27日止新增注册资本及实收资本（股本）情况。按照法律法规以及协议、章程的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及实收资本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司原注册资本为人民币174,630,000.00元，实收资本（股本）为174,630,000.00元。根据贵公司第五届董事会第二十次会议决议、第二十二次会议决议和第二十四次会议决议，2015年第三次临时股东大会决议和2016年第一次临时股东大会决议，并于2016年5月17日中国证券监督管理委员会《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2016]1059号文）核准，贵公司向不超过10名特定投资者非公开发行不超过6,437.41万股新股。发行价格不低于14.61元/股，募集资金总额不超过94,050.53万元。

根据我们的审验，截至2016年7月27日，贵公司本次募集资金非公开发行A股38,077,137股，发行价格24.70元/股，各股东实际缴纳出资总额为人民币玖亿肆仟零伍拾万伍仟贰佰捌拾叁元玖角整（¥940,505,283.90元），九州证券股份有限公司承销及保荐费共计人民币21,600,000.00元，2016年1月28日预付承销及保荐费人民币1,000,000.00元，本次扣除承销及保荐费余款人民币20,600,000.00元后，贵公司实际收到九州证券股份有限公司转入募集资金人民币919,905,283.90元，扣除

5068500

已预付承销及保荐费人民币1,000,000.00元、其它发行费用人民币1,807,462.65元,考虑相关增值税人民币1,213,810.23元后,募集资金净额为人民币玖亿壹仟捌佰叁拾壹万壹仟陆佰叁拾壹元肆角捌分(¥918,311,631.48元),其中股本38,077,137.00元,资本公积880,234,494.48元。

同时我们注意到,贵公司本次增资前的注册资本人民币174,630,000.00元,实收资本(股本)人民币174,630,000.00元,已经中瑞岳华会计师事务所审验,并于2009年9月15日出具中瑞岳华陕验字【2009】第303号验资报告。截至2016年7月26日止,变更后的注册资本人民币212,707,137.00元,股本212,707,137.00元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及实收资本(股本)变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用,不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果,与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件: 1. 新增注册资本实收情况明细表  
2. 注册资本及实收资本(股本)变更前后对照表  
3. 验资事项说明

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

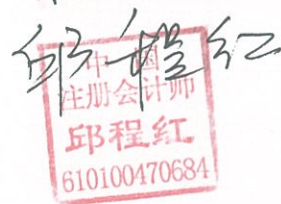
中国

西安市



中国注册会计师:

中国注册会计师:



二〇一六年七月二十七日

## 新增注册资本实收情况明细表

截至 2016 年 7 月 27 日止

被审验单位名称：西部金属材料股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	新增注册资本的实际出资情况							其中：实收资本（股本）	
	货币	实物	知识产权	土地使用权	其他	合计	金额	占新增注册资本比例（%）	
	一、无限售条件股份								
二、有限售条件股份	918,311,631.48					918,311,631.48	38,077,137.00	100.00	
合 计	918,311,631.48					918,311,631.48	38,077,137.00	100.00	

说明：贵公司本次募集配套资金各股东实际缴纳出资总额为人民币940,505,283.90元，九州证券股份有限公司承销及保荐费共计为人民币21,600,000元，2016年1月28日预付承销及保荐费人民币1,000,000.00元，本次扣除承销及保荐费余款人民币20,600,000元后转入贵公司募集资金人民币919,905,283.90元，扣除上期预付承销及保荐费人民币1,000,000元，扣除其它发行费用人民币1,807,462.65元，考虑相关增值人民币1,213,810.23元后，募集资金净额为人民币918,311,631.48元。

## 注册资本及实收资本（股本）变更前后对照表

截至 2016 年 7 月 27 日止

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实收资本（股本）			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	出资比例（%）	金额	出资比例（%）	金额	占注册资本总额比例（%）	金额	占注册资本总额比例（%）
一、无限售条件股份	174,630,000.00	100.00	174,630,000.00	82.10	174,630,000.00	100.00	174,630,000.00	82.10
二、有限售条件股份			38,077,137.00	17.90			38,077,137.00	17.90
其中：本次发行前有限售条件股份								
本次发行的有限售条件股份			38,077,137.00	17.90			38,077,137.00	17.90
合 计	174,630,000.00	100.00	212,707,137.00	100.00	174,630,000.00	100.00	212,707,137.00	100.00

被审验单位名称：西部金属材料股份有限公司



## 验资事项说明

### 一、基本情况

西部金属材料股份有限公司（以下简称“贵公司”）是2000年12月25日经陕西省人民政府“陕政函(2000)313号”文件批准，由西北有色金属研究院联合株洲硬质合金集团有限公司、浙江省创业投资集团有限公司、中国有色金属工业技术开发交流中心、九江有色金属冶炼厂等发起人共同发起设立的股份有限公司。

贵公司于2000年12月28日在陕西省工商行政管理局登记注册，注册资本为人民币5,342万元。最早名称为“西研稀有金属新材料股份有限公司”。2002年9月25日，根据股东大会决议和修改后章程规定，新增注册资本1,500万元，分别由新增股东深圳市创新投资集团有限公司以货币资金出资认购新增注册资本800万元和原股东浙江省创业投资集团有限公司以货币资金出资认购新增注册资本700万元，变更后公司注册资本为6,842万元。贵公司2003年第一次临时股东大会决议通过将公司名称变更为西部金属材料股份有限公司，并于2003年9月28日完成工商变更登记。

2007年7月16日经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]185号”文核准，贵公司首次向社会公众发行人民币普通股2,300万股，并于2007年8月10日在深圳证券交易所上市交易，变更后的注册资本为9,142万元，并于2007年10月23日完成工商变更登记。

根据贵公司2008年第二次临时股东大会决议和中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]312号”《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票批复》，2009年5月8日公司采取非公开发行股票方式向西安航天科技工业公司、西北有色金属研究院发行股份2,500万股，发行后的注册资本为人民币11,642万元。

根据贵公司第三届董事会第二十二次会议及2009年第五次临时股东大会决议批准修改后章程的规定，公司按每10股转增5股的比例，以资本公积向全体股东转增股份总计为5,821万股，每股面值1元，增加股本5,821万元，变更后的注册资本为人民币17,463万元。

公司法定代表人：巨建辉；企业法人营业执照注册号：91610000719796070K；公司注册地址为陕西省西安市高新区科技三路56号。

公司经营范围为：稀有金属材料的板、带、箔、丝、棒、管及其深加工产品、

复合材料及装备和稀贵金属等新型材料的开发、生产和销售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务；自有房地产和设备的租赁；物业管理；理化检验；自有技术服务。（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）

## 二、新增资本的出资规定

根据贵公司第五届董事会第二十次会议决议、第二十二次会议决议和第二十四次会议决议、2015年第三次临时股东大会决议和2016年第一次临时股东大会决议，并于2016年5月17日中国证券监督管理委员会《关于核准西部金属材料股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1059号文）文件核准，贵公司拟向不超过10名特定投资者非公开发行不超过6,437.41万股新股。发行价格不低于14.61元/股，募集资金总额不超过94,050.53万元。

## 三、审验结果

经我们审验，截至2016年7月27日，贵公司本次非公开发行A股38,077,137股，发行价格24.70元/股，各股东实际缴纳出资总额为人民币玖亿肆仟零伍拾万伍仟贰佰捌拾叁元玖角整（¥940,505,283.90元），九州证券股份有限公司承销及保荐费共计人民币21,600,000.00元，2016年1月28日预付承销及保荐费人民币1,000,000.00元，本次扣除承销及保荐费余款人民币20,600,000.00元后，贵公司实际收到九州证券股份有限公司转入募集资金人民币919,905,283.90元，扣除已预付承销及保荐费人民币1,000,000.00元、其它发行费用人民币1,807,462.65元，考虑相关增值税人民币1,213,810.23元后，募集资金净额为人民币玖亿壹仟捌佰叁拾壹万壹仟陆佰叁拾壹元肆角捌分（¥918,311,631.48元），其中股本38,077,137.00元，资本公积880,234,494.48元。新增股本占新增注册资本的100%。变更后累计股本为212,707,137.00元，占变更后注册资本100%。

（一）九州证券股份有限公司于2016年7月27将本次募集资金350,000,000.00元，缴存贵公司在华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行开设的人民币账户11454000000495641账号内；

（二）九州证券股份有限公司于2016年7月27将本次募集资金280,000,000.00元，缴存贵公司在中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行开设的人民币账

户8111701013800216778账号内；

(三)九州证券股份有限公司于2016年7月27将本次募集资金289,905,283.90元，缴存贵公司在中国民生银行股份有限公司西安文景路支行开设的人民币账户697995985账号内；

#### 四、其他事项

1. 我们已就本次货币资金出资情况向华夏银行股份有限公司西安经济技术开发区支行发函询证，并收到该行2016年7月27日的回函确认。银行经办人：武婵婵，联系电话：029-86529567，银行复核人：李妮娜，联系电话：029-86529567；

2. 我们已就本次货币资金出资情况向中信银行股份有限公司西安经济技术开发区支行发函询证，并收到该行2016年7月27日的回函确认。银行经办人：李沛，联系电话：029-86513670，银行复核人：杨晓月，联系电话：029-86510042；

3. 我们已就本次货币资金出资情况向中国民生银行股份有限公司西安文景路支行发函询证，并收到该行2016年7月27日的回函确认。银行经办人：祁晶，联系电话：029-88266088-7912；银行复核人：张婉辰，联系电话：029-88266088-7912。



# 营业执照

(副本) 10-1

统一社会信用代码 9161013607340169X2

名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）  
类型 特殊普通合伙企业  
主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512  
执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）  
成立日期 2013年 06月 28日  
合伙期限 长期  
经营范围 许可经营项目：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；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）



登记机关

2016年 04月 15日



证书序号: NO. 018820

## 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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制

# 会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市浐灞生态区浐灞大道1号商务中心二期五楼511-512

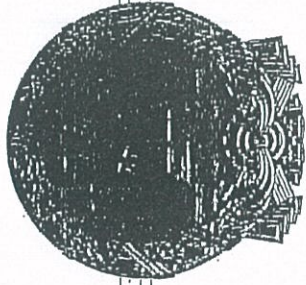
组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010047

注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整

批准设立文号: 陕财办会 (2013) 28号

批准设立日期: 2013年6月27日

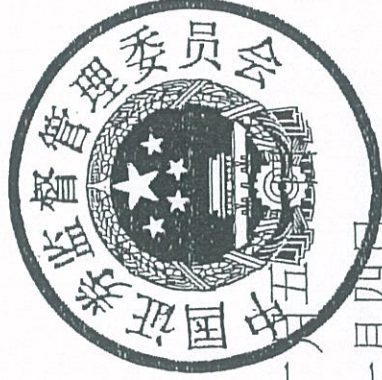


证书序号: 000172

# 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  
希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦



证书号: 31

发证时间: 二〇一七年十一月四日

证书有效期至: 二〇一七年十一月四日



姓名 Full name 杜敬  
 性别 Sex 女  
 出生日期 Date of birth 1978-03-17  
 工作单位 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 3300205197003170320



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.

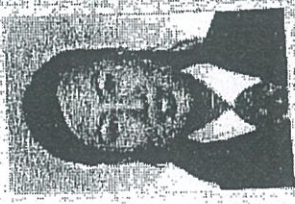
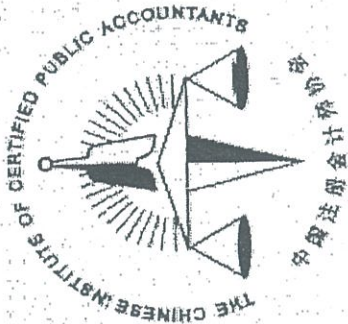


证书编号: 330000491919  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 12 月 28 日  
 Date of Issuance      年 / 月 / 日

年 月 日  
 年 / 月 / 日



姓名 邱程红  
 Full name 邱 女  
 Sex 1988-08-13  
 出生日期 1988-08-13  
 Date of birth 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit 61011680815004  
 身份证号码 61011680815004  
 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.



年 月 日  
 Year / Month / Day

证书编号: 610100470884  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1987 年 12 月 01 日  
 Date of Issuance