

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[2020]第ZB10594号

立  
文

## 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[2020]第ZB10594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“华钰矿业”）董事会编制的截至2019年12月31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

本鉴证报告仅供华钰矿业申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华钰矿业申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

### 二、董事会的责任

华钰矿业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12月31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华钰矿业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，华钰矿业董事会编制的截至2019年12月31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华钰矿业截至2019年12月31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

二〇二〇年四月二十四日



## 西藏华钰矿业股份有限公司 截止2019年12月31日止的 前次募集资金使用情况报告

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“华钰矿业”或“本公司”）对截至2019年12月31日止的前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次资金募集基本情况

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，华钰矿业已于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，共募集资金总额人民币373,360,000.00元，扣除相关的发行费用人民币39,769,136.74元后，实际募集资金净额为人民币333,590,863.26元，已于2016年3月9日全部到位，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。

公司按照《上市公司证券发行管理办法》以及《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

截止2019年12月31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
加：利息收入	115,918.71
减：销户结转	20,311.34
募集资金余额	0.00

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。上述两个银行账户分别于 2018 年 5 月 14 日、2018 年 5 月 8 日销户。

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公司债券的批复》核准，华钰矿业已于 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，扣除相关的发行费用人民币 11,557,000.00 元后，实际募集资金净额为人民币 628,443,000.00 元，已于 2019 年 6 月 20 日全部到位，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”验资报告验证。

截至 2019 年 12 月 31 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：券商发行费用	10,000,000.00
2019 年 6 月 20 日实际收到募集资金	630,000,000.00
减：置换募集资金	628,443,000.00
减：发行费用	1,557,000.00
减：手续费支出	895.00
加：2019 年度专户利息收入	29,381.20
减：利息转入基本户	28,486.20
截止 2019 年 12 月 31 日募集资金余额	0.00

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

### （一） 前次募集资金使用情况对照表

请参见附表一“前次募集资金使用情况对照表”。

### （二） 前次募集资金实际投资项目变更情况

本报告期内不存在前次募集资金实际投资项目变更情况。

### （三） 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

本报告期内不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

#### （四）暂时闲置募集资金使用情况。

本报告期内不存在暂时闲置募集资金使用情况。

### 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、前次募集资金投资项目的资产运营情况

#### （一）资产权属变更情况

2018年2月27日，作为标的资产的塔铝金业50%股权的变更登记手续在中亚证券交易所完成。2018年5月12日，本公司作为塔铝金业的新股东被录入法人实体国家登记簿。

#### （二）资产账面价值变化情况

项目	最近一期经审计基准日	资产购入的审计、评估基准日
	2019年12月31日	2018年8月31日
资产总额	1,621,521,970.76	1,277,867,182.41
负债总额	468,072,891.21	108,065,980.49
净资产	1,153,449,079.55	1,169,801,201.92

#### （三）生产经营情况和效益贡献情况

本报告期内募投项目尚未投入生产。

### 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

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12月31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。

## 六、 报告的批准报出

本报告经本公司董事会于 2020 年 4 月 24 日批准报出。

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

西藏华钰矿业股份有限公司

董事会

2020年4月24日

附表 1:

## 前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 西藏华钰矿业股份有限公司  
审计截止日: 2019 年 12 月 31 日

单位: 人民币万元

募集资金总额:		96,203.39		已累计使用募集资金总额:		96,215.56		
变更用途的募集资金总额:		0.00		各年度使用募集资金总额				
变更用途的募集资金总额比例:		0.00		2016 年 3 月 9 日至 2019 年 12 月 31 日		96,215.56		
序号	投资项目名称	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)
		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	西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程	23,000.00	23,000.00	23,006.41	23,000.00	23,000.00	23,006.41	未完成
2	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	1,200.00	未完成
3	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	800.00	未完成
4	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	1,000.00	未完成
5	偿还银行贷款	7,362.00	7,362.00	7,362.00	7,362.00	7,362.00	7,362.00	不适用
6	收购“塔铝金业”封闭式股份公司股权项目	62,844.30	62,844.30	62,847.15	62,844.30	62,844.30	62,847.15	未完成
合计		96,206.30	96,206.30	96,215.56	96,206.30	96,206.30	96,215.56	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 12 月 31 日, 募集资金实际投资金额与承诺投资金额差额 9.26 万元, 差额是募集资金产生的利息支付的募投项目支出。



附表 2:

## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位: 西藏华钰矿业股份有限公司  
 审计截止日: 2019 年 12 月 31 日

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
			年均收入	年均利润	2019 年	2018 年	2017 年		
1	西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程	不适用	57,105.51	20,652.53	不适用	不适用	不适用	不适用	
2	隆子县桑日则铅锌多金属矿详查项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
3	当雄县拉屋矿区铜铅锌矿详查项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
4	昂仁县查个勒铅锌矿勘探项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
5	偿还银行贷款	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	
6	收购“塔铝金业”封闭式股份公司股权项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

单位: 人民币万元



# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011



扫描二维码  
即可查询企业  
信用信息  
国家企业信用信息公示系统  
网址: www.gsxt.gov.cn



名称 立信会计师事务所  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 宋建弟, 杨志国

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

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;信息系统建设项目的技术咨询;【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

2020年02月10日

证书序号: 0001247

# 说明

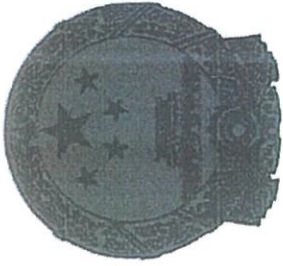
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 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:

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: 310000006


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)



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。

首席合伙人: 朱建弟

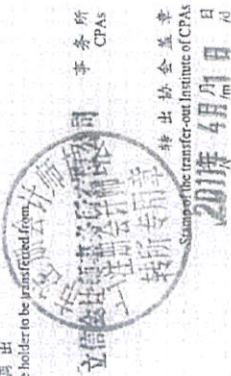


证书号: 34 发证时间: 二〇一一年七月 十日

证书有效期至: 二〇一二年七月 十日

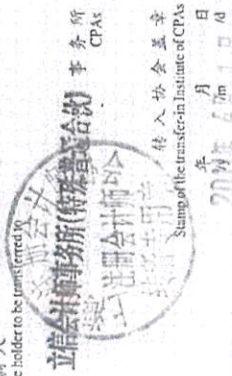
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年4月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年4月1日

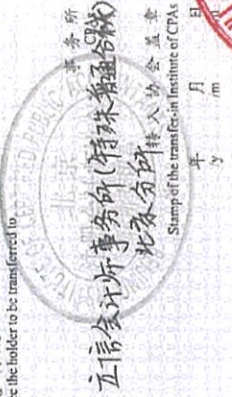
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011年8月1日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2011年8月1日



姓名 罗振邦  
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10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: 2010年8月10日  
Date of Issuance

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: 罗振邦  
证书编号: 100000510833

2011年8月10日



2013年8月10日

2014年8月10日

2015年8月10日



年 / 月 / 日

发证日期: 2016 04 15  
北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

证书编号: 310000061055



姓名: 张世辉

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



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: 310000061055  
No. of Certificate: 310000061055  
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs