

西部黄金股份有限公司

验资报告

CAC 证验字[2022]0111 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：津222A21ZU4U



目 录

| 目 录 | 页 次 |
|---------------------|------|
| 验资报告 | 1-3 |
| 附件 1. 新增注册资本实收情况明细表 | 4 |
| 2. 注册资本及股本变更前后对照表 | 5 |
| 3. 验资事项说明 | 6-10 |





验资报告

CAC证验字[2022]0111号

西部黄金股份有限公司:

我们接受委托, 审验了西部黄金股份有限公司(以下简称“贵公司”) 截至2022年10月20日止新增注册资本及股本情况。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股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889,065,700.00元, 实收股本为889,065,700.00元。根据贵公司第四届董事会第十四次会议、第四届董事会第十七次会议、第四届董事会第二十一次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份募集配套资金方案的议案》等相关议案, 并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1468号文《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准, 核准公司向新疆有色金属工业(集团)有限责任公司、杨生荣发行股份购买相关资产, 并向不超过35名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金不超过4亿元。





贵公司本次向特定对象发行人民币普通股A股36,363,636股,每股发行价格为11.00元。

本次发行的独立财务顾问(主承销商)为国泰君安证券股份有限公司,发行股份由中央企业乡村产业投资基金股份有限公司、欠发达地区产业发展基金有限公司、深圳前海乾元资始私募证券投资基金管理有限公司-乾元青云九号私募证券投资基金、华夏基金管理有限公司、新疆新动能宝投定向增发股权投资合伙企业(有限合伙)共5家(名)投资者以货币资金认购。

根据我们的审验,截至2022年10月20日止,贵公司本次非公开发行人民币普通股股票36,363,636股,每股发行价格11.00元,募集资金总额人民币399,999,996.00元(叁亿玖仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾陆元整),扣除承销费10,000,000.00元(含税)、财务顾问费10,000,000.00元(不从股本溢价中扣除),实际收到募集资金人民币379,999,996.00元。本次募集资金总额人民币399,999,996.00元扣除发行费用10,836,363.64元(包括承销费10,000,000.00元、律师费200,000.00元、会计师费500,000.00元、印花税100,000.00元、股权登记费36,363.64元)后,实际募集资金净额为人民币389,163,632.36元,其中:计入股本人民币36,363,636.00元、计入资本公积人民币352,799,996.36元。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。

同时我们注意到,贵公司本次验资前的注册资本为人民币889,065,700.00元,股本为人民币889,065,700.00元,已经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2022年9月15日出具CAC证验字[2022]0101号验资报告。截至2022年10月20日止,变更后的累计注册资本为人民币925,429,336.00元,股本为人民币925,429,336.00元。

本验资报告仅供贵公司申请办理上海证券交易所及中国证券登记结算有限责任公司、注册资本及股本变更登记相关手续时使用,不应被视为是对贵公司验资








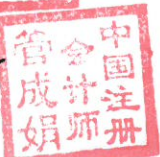
中审华会计师事务所
 CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP
 天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042
 52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heiping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042
 电话 (Tel): 86-22-88238268 传真 (Fax): 86-22-23559045
 网址 (Web): www.caccpa.com

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. 注册资本及股本变更前后对照表
 3. 验资事项说明

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

 中国 天津

中国注册会计师：宋岩  
 中国注册会计师：管成娟  

2022年10月28日



附件1

新增注册资本实缴情况明细表

截至2022年10月28日止

被审验单位名称：西部黄金股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称 | 认缴新增注册资本 | 新增注册资本的实际出资情况 | | | | | | 其中：股本 | |
|-----------------------------------|----------------------|----------------------|----|------|-------|---------|----------------------|----------------------|---------------|
| | | 货币 | 实物 | 知识产权 | 土地使用权 | (净资产)其他 | 合计 | 金额 | 占新增注册资本比例% |
| 中央企业乡村产业投资基金股份有限公司 | 18,181,818.00 | 18,181,818.00 | | | | | 18,181,818.00 | 18,181,818.00 | 50.00 |
| 欠发达地区产业发展基金有限公司 | 3,636,363.00 | 3,636,363.00 | | | | | 3,636,363.00 | 3,636,363.00 | 10.00 |
| 深圳前海乾元投资私募基金管理有限公司-乾元青云九号私募证券投资基金 | 5,263,636.00 | 5,263,636.00 | | | | | 5,263,636.00 | 5,263,636.00 | 14.47 |
| 华夏基金管理有限公司 | 6,090,909.00 | 6,090,909.00 | | | | | 6,090,909.00 | 6,090,909.00 | 16.75 |
| 新疆新动能宝投向增发股权投资合伙企业(有限合伙) | 3,190,910.00 | 3,190,910.00 | | | | | 3,190,910.00 | 3,190,910.00 | 8.78 |
| 限售股合计 | 36,363,636.00 | 36,363,636.00 | - | - | - | - | 36,363,636.00 | 36,363,636.00 | 100.00 |

注册资本及股本变更前后对照表

截至2022年10月28日止

被审计单位名称：西部黄金股份有限公司

货币单位：人民币元

| 股东名称 | 认缴注册资本 | | | | 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% | 本次增加额 | 金额 | 占注册资本总额比例% |
| 1、无限售条件的流通股 | 636,000,000.00 | 71.54 | 636,000,000.00 | 68.72 | 636,000,000.00 | 71.54 | - | 636,000,000.00 | 68.72 |
| 2、有限售条件流通股 | 253,065,700.00 | 28.46 | 289,429,336.00 | 31.28 | 253,065,700.00 | 28.46 | 36,363,636.00 | 289,429,336.00 | 31.28 |
| 股份总数 | 889,065,700.00 | 100.00 | 925,429,336.00 | 100.00 | 889,065,700.00 | 100.00 | 36,363,636.00 | 925,429,336.00 | 100.00 |



附件3

验资事项说明

一、基本情况

西部黄金股份有限公司前身新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司(以下简称“金铬矿业”)于2002年5月14日由新疆有色金属工业(集团)有限责任公司出资组建,属国有独资公司,原注册资本10,000,000.00元。公司根据新疆有色金属工业(集团)有限责任公司(新色集投资[2010]15号)文件《关于金铬矿业有限责任公司变更企业名称的批复》于2010年将名称变更为“西部黄金有限责任公司”。统一社会信用代码为9165010073835557XW;住所:新疆乌鲁木齐经济技术开发区融合南路501号。

根据贵公司2009年12月11日股东会决议,贵公司申请增加注册资本人民币87,000,000.00元,由股东新疆有色金属工业集团金铬矿业有限责任公司以2009年10月31日的未分配利润11,247.54万元中的8,700.00万元转增,变更后注册资本为人民币97,000,000.00元,实收资本人民币97,000,000.00元,新疆有色金属工业(集团)有限责任公司持股比例为100%。

根据贵公司2009年12月23日股东会议决议和修改后的章程规定,贵公司申请增加注册资本人民币183,000,000.00元,由股东新疆有色金属工业(集团)有限责任公司以经营性净资产及土地使用权出资,变更后注册资本为人民币280,000,000.00元,实收资本人民币280,000,000.00元,新疆有色金属工业(集团)有限责任公司持股比例为100%。

根据贵公司2011年7月新疆有色金属工业(集团)有限责任公司《关于西部黄金有限责任公司增资及其相关事项的决定》和修改后的章程规定,贵公司申请增加注册资本人民币40,000,000.00元,由股东绵阳科技城产业投资基金(有限合伙)、重庆骏驰投资发展有限公司、陕西鸿浩实业有限公司、新疆中博置业有



限公司、新疆诺尔特矿业投资有限公司、湖南力恒企业发展有限公司以货币资金缴足，变更后的注册资本为人民币320,000,000.00元，绵阳科技城产业投资基金（有限合伙）持股比例为4.375%，重庆骏驰投资发展有限公司持股比例为2.5%，陕西鸿浩实业有限公司持股比例为1.5625%，新疆中博置业有限公司持股比例为1.5625%，新疆诺尔特矿业投资有限公司持股比例为1.5625%、湖南力恒企业发展有限公司持股比例为0.9375%，新疆有色金属工业（集团）有限责任公司持股比例为87.5%。

根据贵公司2011年9月新疆维吾尔自治区人民政府国有资产监督管理委员会《关于西部黄金有限责任公司变更设立股份有限公司国有股权管理有关问题的批复》（新国资产权[2011]391号）、公司股东会决议、发起人协议和公司章程的规定，贵公司以截止2011年7月31日的净资产765,462,621.24元扣除专项储备33,221,993.34元后的净资产732,240,627.90元折为股本510,000,000.00元（折股比例约为1:0.696492），折股后超出部分222,240,627.90元计入资本公积，变更后的股份公司注册资本为510,000,000.00元人民币。

2015年1月根据贵公司2014年12月2日召开的2014年第六次临时股东大会决议和修改后的章程决定，贵公司申请增加注册资本人民币126,000,000.00元，经中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2015]31号文）核准，同意公司公开发行新股不超过12,600万股。公司本次发行后的注册资本为人民币636,000,000.00元。

2021年9月14日，公司第四届董事会第十一次会议及第四届监事会第十次会议审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。中审华会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年9月28日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》（CAC证验字【2021】0190号）：截至2021年9月28日，公司已收到105人缴纳的出资额合计45,775,497.00元。本次激励计划授予登记的限制性股票共计666.31万股，公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理，并于2021年10月22日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》。本次激励计划授予登记完成后，公司总股本由636,000,000股增加至642,663,100



股。

根据中国证券监督管理委员会《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业(集团)有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可[2022]1468号)和贵公司2022年第二次临时股东大会决议及修改后的章程规定,贵公司申请增加注册资本人民币245,317,800.00元,由贵公司向新疆有色金属工业(集团)有限责任公司、杨生荣定向发行股份购买资产。变更后的注册资本为人民币887,980,900.00元。中审华会计师事务所(特殊普通合伙)于2022年9月5日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》(CAC证验字[2022]0086号):截至2022年9月5日止,变更后的累计注册资本为人民币887,980,900.00元,股本为人民币887,980,900.00元。公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理,并于2022年9月8日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》,相关工商变更手续尚在办理中。本次登记完成后,公司总股本由642,663,100股增加至887,980,900股。

2021年9月14日,公司召开的第三次临时股东大会审议通过的《关于公司〈2021年限制性股票激励计划(草案修订稿)〉及其摘要的议案》等相关议案,及公司于2022年8月25日召开的第四届董事会第二十三次会议审议通过《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。中审华会计师事务所(特殊普通合伙)于2022年9月15日出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》(CAC证验字[2022]0101号):截至2022年9月15日止,公司已收到19名激励对象缴纳的募集股款人民币7,420,032.00元。本次激励计划授予登记的限制性股票共计108.48万股,公司已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记手续办理,并于2022年9月22日收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券变更登记证明》,相关工商变更手续尚在办理中。本次激励计划授予登记完成后,公司总股本由887,980,900股增加至889,065,700股。

二、本次新增资本的出资规定

根据贵公司第四届董事会第十四次会议、第四届董事会第十七次会议、第四



届董事会第二十一次会议、2022年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易符合相关法律、法规规定的议案》、《关于公司发行股份购买资产暨关联交易方案的议案》、《关于公司发行股份募集配套资金方案的议案》等相关议案，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1468号文《关于核准西部黄金股份有限公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，核准公司向新疆有色金属工业（集团）有限责任公司、杨生荣发行股份购买相关资产，并向不超过35名符合条件的特定投资者发行股份募集配套资金不超过4亿元。

贵公司本次向特定对象发行人民币普通股A股36,363,636股，每股发行价格为11.00元。

三、本次审验结果

根据我们的审验，截至2022年10月20日止，贵公司本次非公开发行人民币普通股股票36,363,636股，每股发行价格11.00元，募集资金总额人民币399,999,996.00元（叁亿玖仟玖佰玖拾玖万玖仟玖佰玖拾陆元整），扣除承销费10,000,000.00元（含税）、财务顾问费10,000,000.00元（不从股本溢价中扣除），实际收到募集资金人民币379,999,996.00元。国泰君安证券股份有限公司已于2022年10月20日将上述资金分别存入贵公司以下募集资金专用账户：

| 银行名称 | 缴入日期 | 银行账号 | 币种 | 金额（元） |
|---------------------|-------------|-----------------------|-----|----------------|
| 中信银行乌鲁木齐经济技术开发区科技支行 | 2022年10月20日 | 8113701013000177926 | 人民币 | 140,000,005.00 |
| 交通银行乌鲁木齐友好路支行 | 2022年10月20日 | 651651002013001155091 | 人民币 | 239,999,991.00 |
| 合计 | -- | -- | -- | 379,999,996.00 |

本次募集资金总额人民币399,999,996.00元扣除发行费用10,836,363.64元（包括承销费10,000,000.00元、律师费200,000.00元、会计师费500,000.00元、印花税100,000.00元、股权登记费36,363.64元）后，实际募集资金净额为人民币389,163,632.36元，其中：计入股本人民币36,363,636.00元、计入资本公积人民



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
52/F 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

币352,799,996.36元。所有发行对象均以现金方式认购本次发行的股票。

四、其他事项

- 1、贵公司已就有关增资事项进行了相关账务处理。
- 2、贵公司尚未向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司申请办理新增股份的发行登记手续，未办理工商变更手续。

验资业务银行询证函（通用格式）

编号：

中信银行乌鲁木齐分行（银行）：

本公司聘请的中审华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆华西分所正在对本公司的此次非公开发行认购资金情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求，应当询证本公司非公开发行股票事项的独立财务顾问（主承销商）向贵行缴存的出资额。下列数据及事项如与贵行记录相符，请在本函“结论”部分签字、签章；如有不符，请在本函“结论”部分列明不符项目及具体内容，并签字、签章。回函请以“电子版”格式发送至本询证函中指定 EMAIL 邮箱：1136322457@qq.com，待快递恢复后再由贵行寄送至中审华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆华西分所，

地址及联系方式如下：

回函地址：乌鲁木齐市天山区解放北路 30 号财联大厦 10（或 11）楼

联系人：管成娟

电话：17799175000

传真：0991-2815074

邮编：830001

电子邮箱：

截至 2022 年 10 月 20 日止，本公司缴入的出资额列示如下：

| 缴款人 | 缴入日期 | 账户性质 | 银行账号 | 币种 | 金额 | 款项用途 | 款项来源 | | 备注 |
|----------------------|---------------------|------|---------------------|-----|----------------|------|------|----|----|
| | | | | | | | 境内 | 境外 | |
| 国泰君安 证券股份 有限公司 | 2022 年 10 月 20 日 | 专用户 | 8113701013000177926 | 人民币 | 140,000,005.00 | 募集资金 | 境内 | | |
| | | | | | | | | | |



西部黄金股份有限公司：（盖章）

法定代表人或委托代理人：（签名并盖章）



2022 年 10 月 20 日

托管账户 已验证


张磊 王慧

以下由被询证银行填列

结论:

经本行核对, 所函证项目与本行记载信息相符。特此函复。

2022年 10 月 20 日

经办人:  职务: 电话: 2365851

复核人:  职务: 电话: 265852

(银行盖章)

经本行核对, 存在以下不符之处。

年 月 日 经办人: 职务: 电话:

复核人: 职务: 电话:

(银行盖章)

说明:

1. 本询证函(包括回函)中所列信息应严格保密, 仅用于注册会计师执行验资业务。
2. 本函应由被验资企业加盖骑缝章。

验资业务银行询证函（通用格式）

编号:

交通银行乌鲁木齐友好路支行（银行）:

本公司聘请的中审华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆华西分所正在对本公司的此次非公开发行认购资金情况进行审验。按照国家有关法规的规定和中国注册会计师审计准则的要求，应当询证本公司非公开发行股票事项的独立财务顾问（主承销商）向贵行缴存的出资额。下列数据及事项如与贵行记录相符，请在本函“结论”部分签字、盖章；如有不符，请在本函“结论”部分列明不符项目及具体内容，并签字、盖章。回函请以“电子版”格式发送至本询证函中指定 EMAIL 邮箱：1136322457@qq.com，待快递恢复后再由贵行寄送至中审华会计师事务所（特殊普通合伙）新疆华西分所。

地址及联系方式如下:

回函地址：乌鲁木齐市天山区解放北路 30 号财联大厦 10（或 11）楼

联系人：管成娟

电话：17799175000

传真：0991-2815074

邮编：830001

电子邮箱:

截至 2022 年 10 月 20 日止，本公司缴入的出资额列示如下:

| 缴款人 | 缴入日期 | 账户性质 | 银行账号 | 币种 | 金额 | 款项用途 | 款项来源 | | 备注 |
|--------------|------------------|------|-----------------------|-----|----------------|------|------|----|----|
| | | | | | | | 境内 | 境外 | |
| 国泰君安证券股份有限公司 | 2022 年 10 月 20 日 | 专用户 | 651051002013001155091 | 人民币 | 239,999,991.00 | 募集资金 | 境内 | | |



西部黄金股份有限公司：（盖章）

法定代表人或委托代理人：（签名并盖章）

2022 年 10 月 20 日



以下由被询证银行填列

结论:

经本行核对，所函证项目与本行记载信息相符。特此函复。

2022年10月21日

经办人: 王晗 职务: 柜员 电话: 2841603

复核人: 赵媛 职务: 主管 电话: 4827486



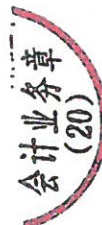
经本行核对，存在以下不符之处。

年 月 日

经办人: 职务: 电话:

复核人: 职务: 电话:

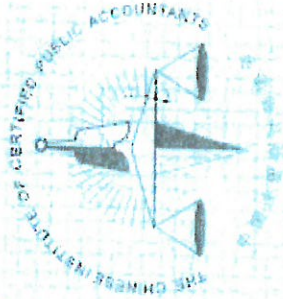
(银行盖章)



说明:

1. 本询证函(包括回函)中所列信息应严格保密,仅用于注册会计师执行验资业务。

2. 本函应由被验资企业加盖骑缝章。

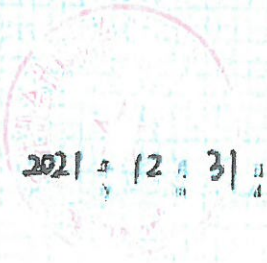


姓名: 宋岩
 Sex: 女
 出生日期: 1966-12-01
 工作单位: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working Unit: 耀华西路
 身份证号: 65012519661201007X



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
 y m d



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

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.





会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会〔2007〕27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

此件仅用于出具报告使用

证书序号：0000492

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：天津市财政局

二〇一一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码 (1311)
911201106888260414



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
 成立日期 2006年九月二十九日
 合伙期限 2006年09月19日至长期
 执行事务合伙人 曹庆华, 魏芳, 王文森, 范雁, 梁书利, 明兆强, 王健, 周, 王毅, 成志敏, 胡运森, 刘文俊, 梁增辉, 王继祥
 经营范围 承接企业财务审计; 专项企业经济、会计咨询、鉴证、评估; 办理企业合并、分立、清算事宜中的会计业务; 出具审计报告、验资报告; 法律、行政法规规定的其他业务; 受托管理企业资产; 代理记账; 法律、法规规定须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动



登记机关

2021年12月23日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn> 国家市场监督管理总局监制

本营业执照有效期: 自2021年6月30日起至2026年6月30日止