

---

**西部黄金股份有限公司**

**2022 年度募集资金**

**专项审核报告**

CAC 证专字[2023]0067 号

**中审华会计师事务所 (特殊普通合伙)**

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，  
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。  
报告编码：津23B66F07C6



---

目 录

目 录	页 次
一、募集资金专项审核报告	1-2
二、募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3-7





# 专项审核报告

CAC 证专字[2023]0067 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“西部黄金”）截至 2022 年 12 月 31 日止管理层编制的《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）进行了审核。

### 一、管理层的责任

按照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(2013 年修订)》、《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(2022 年修订)》(中国证券监督管理委员会公告(2022)15 号)编制专项报告是西部黄金管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的审核材料，设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审核工作的基础上对专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守职业道德守则，计划和实施审核工作，以对审核对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了了解、询问、检查等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，上述《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合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(2013 年修订)》、《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(2022 年修订)》(中国证券监督管理委员会公告(2022)15 号)的规定，在所有重大方面如实反映了西部黄金截至 2022 年 12 月 31 日止的募集资金存放和实际使用情况。





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57层 邮编:300042  
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Pingping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042  
电话 (Tel): 86-22-89238268 传真 (Fax): 86-22-23559045  
网址 (Web): www.caccpa.com

#### 四、报告的使用范围

本审核报告仅供西部黄金 2022 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

附件：西部黄金股份有限公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：宋



中国注册会计师：韩新梅



中国 天津

2023 年 3 月 23 日



# 西部黄金股份有限公司 2022 年 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

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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）核准，核准公司向不超过 35 名特定投资者非公开发行股份募集配套资金不超过 4 亿元。2022 年 7 月 21 日，公司在《上海证券报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上公告了《西部黄金股份有限公司关于发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项获得中国证监会核准批复的公告》。截至 2022 年 11 月 10 日止，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续，本次以非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）股票 36,363,636 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 11.00 元，募集资金人民币总额为 399,999,996.00 元，扣除承销费等实际收到募集资金人民币 379,999,996.00 元。

上述募集资金经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了《西部黄金股份有限公司验资报告》（CAC 证验字[2022]0111 号）。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司本年度募投项目使用募集资金 379,999,996.00 元，支付银行手续费 700.00 元，募集资金专户余额为 167,537.92 元，本期利息收入 168,137.92 元。

## 二、募集资金管理情况

### 1、《募集资金管理制度》的制定和执行情况

2022 年 9 月，根据《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（2022 年修订）》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕15 号）

关于加强募集资金管理、提高募集资金使用效益的要求，以及中国证监会新疆监管局《关于进一步加强规范运作内部问责机制建设的通知》（新证监局【2012】150号）关于严格落实责任追究机制、进一步细化和明确责任追究制度条款的要求，为加强公司募集资金管理、提高使用效益，以及界定公司募集资金管理中各主体责任、建立责任追究机制，公司对《公司募集资金使用管理办法》进行了修订，并经董事会、股东大会审议通过。

根据《公司募集资金使用管理办法》，公司已经建立了完备的募集资金使用审批和监督程序，对募集资金使用过程进行控制和监督。公司审计部门每半年对募集资金使用情况进行一次专项审计。通过加强对募集资金的管理，保障了募集资金的安全和使用的规范性，提高了资金的使用效率。

## 2、募集资金存储情况

2022年10月14日，公司第四届董事会第二十六次会议审议通过了《公司关于开立募集资金专项存储账户的议案》，对募集资金的存放和使用进行专户管理，并与募集资金存放银行、独立财务顾问（主承销商）于2022年11月4日签署《募集资金专户存储三方监管协议》，对募集资金的存放和使用实施监管。详见公司于2022年11月5日在《上海证券报》《证券时报》《中国证券报》与上海证券交易所网站披露的《西部黄金股份有限公司关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》（公告编号：2022-083）。存入募集资金账户金额为379,999,996.00元。

序号	开户银行	银行账号	余额（元）
1	交通银行乌鲁木齐友好路支行	651651002013001155091	239,999,991.00
2	中信银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区科技支行	8113701013000177926	140,000,005.00
	合计		379,999,996.00

截至2022年12月31日，募集资金专项账户的余额如下：

序号	开户银行	银行账号	余额（元）
----	------	------	-------

1	交通银行乌鲁木齐友好路支行	651651002013001155091	99,532.78
2	中信银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区科技支行	8113701013000177926	68,005.14
	合计		167,537.92

### 三、本报告期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

根据《关于<西部黄金股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易预案>及其摘要的议案》等 2022 年度非公开发行股票相关信息披露文件的募集资金运用方案，公司 2022 年度非公开发行股票募集资金扣除发行费用后，用于“补充流动资金及偿还银行贷款”。

报告期内，公司“补充流动资金及偿还银行贷款”使用的募集资金金额为 3.8 亿元。

内容	金额
支付承销等费用	20,000,000.00
补充流动资金	379,999,996.00
小计	399,999,996.00

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司无募投项目先期投入及置换事项。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，公司无闲置募集资金暂时补充流动资金事项。

#### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本报告期内，公司无闲置募集资金。

#### (五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本报告期内，公司无超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款事项。

#### (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

本报告期内，公司无超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的事项。

#### (七) 节余募集资金使用情况

本报告期内，公司无节余募集资金使用事项。

#### （八）募集资金使用的其他情况

本报告期内，公司尚无募集资金使用的其他情况。

鉴于公司本次募集资金已按规定全部使用完毕，公司于 2023 年 3 月 9 日、13 日分别将交通银行乌鲁木齐友好路支行账号为 651651002013001155091、中信银行股份有限公司乌鲁木齐经济技术开发区科技支行账号为 8113701013000177926 两个专户作销户处理，截止目前，公司已将交通银行专户结存的利息 99586.69 元以及中信银行专户结存的利息 68043.87 元转入基本账户 651100855018010037665，募集资金专用账户对应的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

本报告期内，公司没有变更募投项目。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在不及时、真实、准确、完整披露应披露的非公开发行募集资金使用的的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

西部黄金股份有限公司

2023年3月23日



2022年募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		399,999,996.00		本报告期投入募集资金总额				399,999,996.00				
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额								
变更用途的募集资金总额比例												
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	截至期末承诺投入金额(1)	本报告期投入金额	截至期末投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(1)	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
资金投入		399,999,996.00		399,999,996.00	399,999,996.00	399,999,996.00	0.00	100.00		—	—	否
										—	—	否
										—	—	否
										—	—	否
合计	—	399,999,996.00	0.00	399,999,996.00	399,999,996.00	399,999,996.00	0.00	100.00	—	—	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												
尚无募集资金使用的其他情况												



# 营业执照

统一社会信用代码  
911201166688390414



扫描二维码登录  
“国家企业信用信息公示系统”  
网址：[www.gsxt.gov.cn](http://www.gsxt.gov.cn)  
记录、备案、监管信息



名称 中瑞会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙企业  
成立日期 二〇〇〇年九月十九日  
合伙期限 2000年09月19日至长期  
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  
(存在多址信息)

执行事务合伙人 黄庆林; 沈芳; 方义森; 龙晖; 史世利; 阴兆银; 王建国; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘文俊; 梁雪萍; 王桂林

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)



此件仅用于报告出具及投标使用

登记机关

2021年12月23日

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

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

## 执业证书



名称: 中审会计师事务所(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

此件仅用于报告出具及投标使用



姓名 宋浩  
性别 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) 新疆分公司  
身份证号码 65015519661201007X



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.





姓名 郭新梅  
Full name 郭新梅  
性别 女

日期 1982-02-25  
工作单位 北京华远会计师事务所(特殊普通合伙) 襄垣县分所  
Working unit 北京华远会计师事务所(特殊普通合伙) 襄垣县分所  
身份证号码 138202252228  
Identity card No. 138202252228



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.



10



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

11