

# 白银有色集团股份有限公司 募集资金存放与实际使用情况 审核报告

## 目 录

- 一、募集资金存放与实际使用情况审核报告
- 二、2017 年度募集资金存放及实际使用情况专项报告

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

京永专字（2018）第 310196 号

白银有色集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的白银有色集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2017 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了审核。

### 一、管理层的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是贵公司管理层的责任。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司 2017 年度募集资金存放与使用情况发表意见。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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见

我们认为，贵公司 2017 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2017 年度募集资金实际存放与使用的情况。

### 四、其他说明事项



本报告仅供贵公司 2017 年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司 2017 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。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。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年四月二十五日

# 白银有色集团股份有限公司

## 2017年度募集资金存放及实际使用情况

### 专项报告

#### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准白银有色集团股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]3167号),公司于2017年2月9日通过向社会公开发行人民币普通股(A股)698,000,000.00股,发行价格为1.78元/股,募集资金合计1,242,440,000.00元。扣除本次承销费、保荐费人民币80,000,000.00元(其中保荐费6,000,000.00元及承销费16,666,700.00元已支付,本次扣除剩余款57,333,300.00元)后的募集资金为人民币1,185,106,700.00元,已由主承销商中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投”)于2017年2月9日汇入本公司募集资金专户。另外扣除审计费、验资费、律师费及股权登记费等其他发行费用人民币33,200,122.33元后,本次募集资金净额为人民币1,129,239,877.67元。上述募集资金经北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并于2017年2月9日出具了京永验字(2017)第210009号《验资报告》。

截止2017年12月31日,公司累计已使用募集资金1,022,106,840.33元,公司累计收到的募集资金专户银行存款利息及理财收益扣除银行手续费的净额为24,374,872.83元,募集资金账户余额为131,507,910.17元。

本公司证券账户开户行为中信银行股份有限公司兰州金昌路支行(账号8113301013300056177)(以下简称“中信银行账户”)和中国农业银行股份有限公司白银大什字支行(账号27406101040008811)(以下简称“农业银行账户”)。截至2017年12月31日止,共收到募集资金净额为1,129,239,877.67元:募集资金存入中信银行账户的金额为1,000,000,000.00元,存入农业银行账户的金额为129,239,877.67元。

截至2017年12月31日止,累计使用募集资金的总额为1,022,106,840.33元。其中累计已使用中信银行账户的金额为1,000,000,000.00(该笔募集资金用于购买红鹭收购白银红鹭矿业投资有限责任公司93.02%股权);另外累计已使

用农业银行账户的募集资金 22,106,840.33 元(该笔募集资金用于支付小铁山八中段以下深部开拓工程的项目费用)。

截至 2017 年 12 月 31 日止,公司累计收到的募集资金专户银行存款利息及理财收益扣除银行手续费的净额为 24,374,872.83 元。其中中信银行账户的理财产品收益为 19,232,876.71 元;中信银行账户的存款收益为 4,214,804.85;农业银行账户的存款收益为 927,883.57 元;中信银行账户的银行手续费支出为 214.00 元,农业银行账户的手续费支出为 478.30 元。

截至 2017 年 12 月 31 日止,公司募集资金专用账户存款余额为 131,507,910.17 元;其中募集资金专户中信银行账户的存款余额为 23,447,467.56 元;农业银行账户的存款余额为 108,060,442.61 元。

## 二、募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理和使用,提高募集资金使用效率,切实保护投资者的合法权益,公司根据《中华人民共和国公司法》、《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)》等有关法律、法规、规范性文件的规定,结合公司的实际情况制订了《募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”),对公司募集资金的存放、使用和使用情况的监管等方面做出了具体明确的规定。公司一直严格按照《募集资金管理办法》的规定存放、使用、管理资金。

根据《管理办法》要求并结合经营需要,公司对募集资金实行专户存储,以便于募集资金的管理和使用以及对其使用情况进行监督。2017 年 3 月 7 日,公司和保荐人中信建投证券股份有限公司(以下简称“中信建投”)分别与中国农业银行有限公司白银大什字支行、中信银行股份有限公司兰州金昌路支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。上述协议与《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。报告期内,公司严格执行《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013 年修订)》等相关证券监管法规、《募集资金管理办法》以及公司与开户银行、中信建投签订的《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进行有效监督和管理。使用募集资金时,公司严格履行申请和审批手续,未发生违反相关规定及协议的情况。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额情况如下：

账户名称	开户行	账号	余额
白银有色集团股份有限公司	中信银行股份有限公司 兰州金昌路支行	8113301013300056177	23,447,467.56
白银有色集团股份有限公司	中国农业银行股份有限 公司白银大什字支行	27406101040008811	108,060,442.61
合计			131,507,910.17

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

2017 年度，白银有色集团股份有限公司严格按照上海证券交易所《上市公司募集资金管理办法》和《公司募集资金管理办法》的相关规定使用募集资金。具体情况如下：

#### 1、募集资金投资项目的资金使用情况

本次募集资金将主要用于扩大矿产资源储备，提高矿山生产能力，本次募集资金主要用于两个项目，预计使用募集资金总额为 11.29 亿元。其中，矿山资源收购项目（收购红鹭矿业公司 93.02%股权）投资总额 11.73 亿元，拟使用募集资金 10 亿元；矿山开采建设项目（小铁山矿八中段以下深部开拓工程）采矿工程投资总额 4.31 亿元，拟使用募集资金 1.29 亿元。本年度使用募集资金 10 亿元收购白银红鹭矿业投资有限责任公司 93.02%股权；本年度使用募集资金投资小铁山八中段以下深部开拓工程的金额为 22,106,840.33 元。

截至 2017 年度，公司募集资金实际使用情况详见本报告附表：《募集资金使用情况对照表》。

#### 2、募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 2017 年度，公司不存在募投项目先期投入及置换的情况。

#### 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2017 年度，公司不存在用闲置募集资金补充流动资金的情况。

#### 4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

公司于 2017 年 4 月 17 日召开第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于使用闲置募集资金办理理财产品的提案》，同意公司使用总额度不超过人民币 10 亿元的闲置募集资金适时购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，期限

不超过一年。公司分别于 2017 年 5 月 15 日、2017 年 5 月 25 日召开第三届董事会第十四次会议和 2016 年年度股东大会，审议通过《关于与中信集团下属公司进行关联交易的提案》，同意公司与中信银行开展上述理财业务。在上述额度范围内授权公司签署相关合同文件，公司财务部负责组织实施，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效，在授权有效期内资金可滚动使用。公司独立董事对上述事项发表了同意的独立意见，保荐机构中信建投对上述事项出具了明确的核查意见。具体内容详见公司于 2017 年 5 月 16 日披露的《关于与中信集团下属公司开展业务合作的关联交易公告》（2017-临 35 号）。

公司于 2017 年 5 月 31 日使用 1,000,000,000.00 元闲置募集资金购买中信银行股份有限公司兰州分行的中信理财之共赢利率结构 17438 期人民币结构性理财产品，理财编码为 C17AU0138，产品类型为保本浮动盈亏、封闭型，理财产品期限为 180 日。产品起息日为 2017 年 5 月 31 日，到期日为 2017 年 11 月 27 日，产品预期年化收益率为 3.90%或 4.40%。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

截至 2017 年度，公司不存在以超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

截至 2017 年度，公司不存在以超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

7、结余募集资金使用情况

截至 2017 年度，公司不存在结余募集资金使用情况。

8、募集资金使用的其他情况。

截至 2017 年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

截至 2017 年度，公司不存在变更募集资金投资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**

截至 2017 年，公司按照中国证监会《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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》和《公司募集资金管理办法》等有关规定，及时、

真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

白银有色集团股份有限公司

2018年4月25日





附表一：

募集资金使用情况对照表

2017 年度

编制单位：白银有色集团股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		1,129,239,877.67		本年度投入募集资金总额		1,022,106,840.33						
变更用途的募集资金总额		无		已累计投入募集资金总额		1,022,106,840.33						
变更用途的募集资金总额比例		无										
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(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)=(2)/(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
小铁山八中段以下深部开拓工程	否	129,239,877.67	不适用	129,239,877.67	22,106,840.33	22,106,840.33	-107,133,037.34	17%	2018年12月	不适用	不适用	否
收购红鹭矿业公司93.02%的股权	否	1,000,000,000.00	不适用	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	0.00	100%	不适用	不适用	不适用	否
合计	-	1,129,239,877.67	-	1,129,239,877.67	1,022,106,840.33	1,022,106,840.33	-107,133,037.34	-	-	-	-	-

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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	公司于2017年5月31日购买了理财产品，理财金额为10亿元人民币，详见2017年6月2日上交所网站《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品暨关联交易的实施公告》。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无

注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。