

**关于郴州市金贵银业股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告**

目 录

- 一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告.....第 1—2 页
- 二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明.....第 3—4 页



关于郴州市金贵银业股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2017〕2-353号

郴州市金贵银业股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的郴州市金贵银业股份有限公司（以下简称金贵银业公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金贵银业公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

金贵银业公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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金贵银业公司管理层编制的上述说明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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，金贵银业公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了金贵银业公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年五月五日

郴州市金贵银业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准郴州市金贵银业股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2017〕91号）核准，并经贵所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票61,696,556股，发行价为每股人民币19.77元，共计募集资金1,219,740,912.12元，坐扣承销和保荐费用24,500,000.00元后的募集资金为1,195,240,912.12元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2017年4月14日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、审计验资费、证券登记费1,421,696.56元（含税）以及前期预付的保荐费1,500,000.00元（含税）后，公司本次募集资金净额1,192,319,215.56元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕2-13号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《非公开发行A股股票之发行情况报告及上市公告书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额	建设投资	铺底流动资金	项目备案或核准文号
2000t/a 高纯银清洁提取扩建项目	101,403.02	44,554.82	52,027.00	49,376.02	郴加备[2016]37号
3万t/a二次锑资源综合利用项目	27,345.90	20,660.00	22,726.00	4,619.90	郴加备[2016]38号
国家级企业技术中心建设项目	24,388.80	18,717.10	24,388.80		郴加备[2016]39号

偿还银行贷款	35,300.00	35,300.00			
合 计	188,437.72	119,231.92	99,141.80	53,995.92	

三、自筹资金预先投入募投项目情况

截至 2017 年 4 月 30 日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 274,823,469.51 元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			占总投资的比例(%)
		建设投资	偿还银行贷款	合 计	
2000t/a 高纯银清洁提取扩建项目	101,403.02	3,746.74		3,746.74	3.69
3 万 t/a 二次锑资源综合利用项目	27,345.90	33.02		33.02	0.12
国家级企业技术中心建设项目	24,388.80	52.59		52.59	0.22
偿还银行贷款	35,300.00		23,650.00	23,650.00	67.00
合 计	188,437.72	3,832.35	23,650.00	27,482.35	14.58

郴州市金贵银业股份有限公司

二〇一七年五月五日





营业执照

(副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊的普通合伙企业
主要经营场 杭州市西溪路 128 号 9 楼
执行事务合伙人 胡少先
成立日期 2011 年 07 月 18 日
合伙期限 2011 年 07 月 18 日至 长期
经营范围 审计企业会计报表、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。（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）

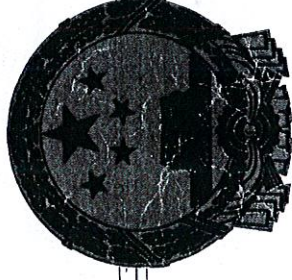


登记机关



2016 年 08 月 29 日

应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过浙江省企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告



证书序号: 000171

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

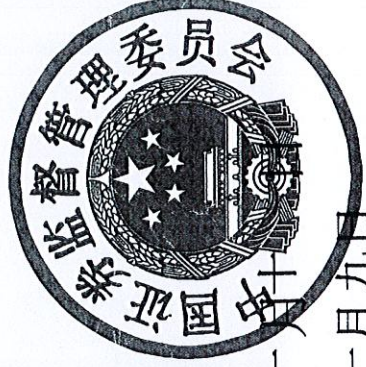
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

证书号: 44

发证时间: 二〇一七年十一月九日

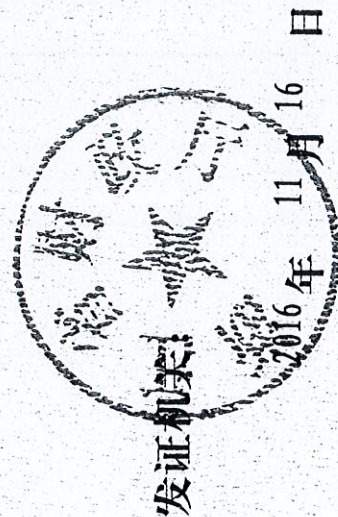
证书有效期至: 二〇一七年十一月九日



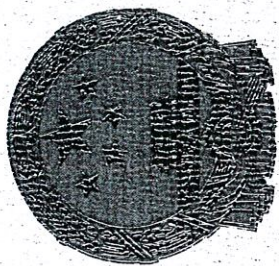
证书序号: NO. 025940

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

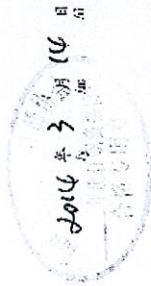
名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡少先
 办公场所: 杭州市西溪路128号9楼

组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 33000001
 注册资本(出资额): 人民币7990万元
 批准设立文号: 浙财会〔2011〕25号
 批准设立日期: 2011年6月28日

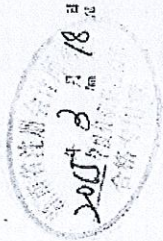
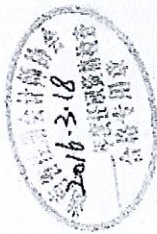
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



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

原所属机构
Approved by the holder transferred from
天健会计师事务所(普通合伙)
湖南岳阳岳阳路 事务所
天健会计师事务所(普通合伙) CPA
天健会计师事务所(普通合伙)
转出单位盖章
Stamp of the transferor and Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

新所属机构
Approved by the transferee to
湖南岳阳岳阳路 事务所
天健会计师事务所(普通合伙) CPA
天健会计师事务所(普通合伙)
转入单位盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

注意事项

1. 注册会计师执业证书，必须按照规定的要求填写。
2. 本证书仅供本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师工作单位发生变更时，应将本证书交回原工作单位。
4. 本证书遗失时，应立即向主管注册会计师协会报告，如遗失声明在报后，再行补发。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.

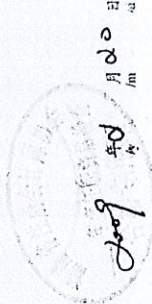


姓名
Full name 贺焕华
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1962-07-09
工作单位
Working unit 开元信德会计师事务所有限公司湖南分所
身份证号
Identity card No 330106196207090056

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:
No. of Certificate 430100140033
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 湖南省注册会计师协会
发证日期:
Date of Issuance 年 月 日



二〇〇 十一 二十七

2008年11月20日换证



证书编号: 430100020087
 No. of Certificate
 批准注册姓名: 湖南德注注册会计师协会
 Authorized Institute of CPA
 发证日期: 2001 年 11 月 23 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.



9 日

姓名: 刘朝斌
 Full name
 性别: 男
 Sex
 出生日期: 1970-02-11
 Date of birth
 工作单位: 天健会计师事务所·特别普通
 Working unit
 身份证号码: 430105197002112513
 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.

9 日

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.



9 日