

关于郴州市金贵银业股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告



天健会计师事务所

Pan-China Certified Public Accountants

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告.....第1—2页

二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告.....第3—11页



募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2018〕2-254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）董事会编制的2017年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为金贵银业公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

金贵银业公司董事会的责任是提供真实、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》及相关格式指引编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

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

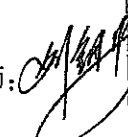
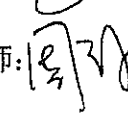
我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计

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，金贵银业公司董事会编制的2017年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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募集资金2017年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师:  
中国注册会计师:  

二〇一八年四月二十日

郴州市金贵银业股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所:

现根据贵所印发的《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,将本公司募集资金 2017 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

(一) 首次公开发行股票募集资金

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2014)45 号文核准,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承销团余额包销的方式,向社会公众公开发行人民币普通股(A股)股票 5,256.8462 万股,发行价为每股人民币 14.35 元,共计募集资金 75,435.74 万元,坐扣承销和保荐费用 5,370.04 万元后的募集资金为 70,065.70 万元,已由主承销商招商证券股份有限公司于 2014 年 1 月 22 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 1,102.13 万元后,公司本次募集资金净额为 68,963.57 万元。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(2014)2-1 号)。

2. 募集资金使用和结余情况

本公司以前年度已使用募集资金 62,332.83 万元,以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 278.42 万元;2017 年度实际使用募集资金 1,975.91 万元,2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 35.19 万元;累计已使用募集资金 64,308.74 万元,累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 313.61 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日,募集资金余额为人民币 4,968.44 万元(包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

(二) 2017 年非公开发行 A 股股票

1. 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）91 号文核准，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 6,169.6556 万股，发行价为每股人民币 19.77 元，共计募集资金 121,974.09 万元，坐扣承销和保荐费用 2,450 万元（含税）后的募集资金为 119,524.09 万元，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。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 142.17 万元（含税）及前期预付的保荐费 150 万元（含税）后，公司本次募集资金净额为 119,386.79 万元（其中发行费用增值税进项税额 154.87 万元）。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）。

2. 募集资金使用和结余情况

2017 年度实际使用募集资金 50,231.29 万元，2017 年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 76.63 万元；累计已使用募集资金 50,231.29 万元，暂时使用闲置募集资金补充流动资金 63,300.00 万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 76.63 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 5,932.14 万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额，其中银行存款 5,777.27 万元，待转入垫付发行费用进项税额净额 154.87 万元）。

二、募集资金存放和管理情况

（一）首次公开发行股票

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《郴州市金贵银业股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构招商证券股份有限公司于 2014 年 2 月 20 日分别与交通银行郴州分行、中国民生银行股份有限公司长沙分行、中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行、中国银行股份有限公司郴州分行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司有 4 个募集资金专户, 募集资金存放情况如下:

单位: 人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行郴州分行	437680000018019888828	303.68	
中国民生银行股份有限公司长沙分行	310104210014492	49,400,175.35	
中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	1911021019200266668	438.19	
中国银行股份有限公司郴州分行	610660383935	283,536.38	
合 计		49,684,453.60	

(二) 2017 年非公开发行 A 股股票

1. 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《郴州市金贵银业股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构招商证券股份有限公司于 2017 年 4 月 28 日分别与交通银行郴州分行、中国建设银行股份有限公司郴州南大支行、中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2017 年 12 月 31 日, 本公司有 3 个募集资金专户, 募集资金存放情况如下:

单位: 人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
交通银行郴州分行	437899991019999999960	55,951,310.47	
中国工商银行股份有限公司郴州北湖支行	1911021019050066991	225,689.25	
中国建设银行股份有限公司郴州南大支行	43050170383609881588	1,595,694.22	

合 计		57,772,693.94	
-----	--	---------------	--

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

1. IPO 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 非公开发行股票募集资金使用情况对照表详见本报告附件 2。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

1. 偿还银行借款无法单独核算效益。
2. 国家级企业技术中心建设项目主要是公司技术开发等投入，无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 3。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司变更后的募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

(三) 募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. IPO 募集资金使用情况对照表

2. 非公开发行股票募集资金使用情况对照表

3. 变更募集资金投资项目情况表



IPO 募集资金使用情况对照表

2017 年度

单位: 人民币万元

编制单位: 郴州市金贵银业股份有限公司

募集资金总额		68,963.57		本年度投入募集资金总额		1,975.91				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额		24,159.20		已累计投入募集资金总额		64,308.74				
累计变更用途的募集资金总额比例		35.03%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金 承诺投资总额	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (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
承诺投资项目										
1. 白银升级技 改工程项目	否	27,461.40	27,461.40		27,627.01	100.60	2016 年 3 月 31 日	8,606.54	否[注 1]	否
2.5 万 t/a 铅冰 铜渣资源综合 利用项目	否	17,347.30	17,347.30	819.57	17,166.03	98.96	2017 年 3 月 31 日	4,133.25	否[注 2]	否
3. 中国银都一 金贵白银城	是	22,226.00	22,226.00	1,156.34	19,515.70	87.81	2018 年 6 月 30 日 [注 3]			是
4. 变更项目后 根据实际情况 统筹安排资金	是	1,933.20								
承诺投资项目		68,967.90	67,034.70	1,975.91	64,308.74	93.24		12,739.79		

非公开发行股票募集资金使用情况对照表

2017 年度

单位：人民币万元

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

募集资金总额		119,386.79		本年度投入募集资金总额		50,231.29				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		50,231.29				
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否 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 (1)	本年度 投入金额	截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (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
承诺投资项目										
1. 2000t/a 高纯银精提炼扩建项目	否	44,554.82	44,554.82	9,062.95	9,062.95	20.34	2019 年 12 月 31 日			
2. 国家级企业技术中心建设项目	否	18,717.10	18,717.10	5,787.52	5,787.52	30.92	2019 年 12 月 31 日			
3. 3 万 t/a 二次铜资源综合利用项目	否	20,660.00	20,660.00	80.82	80.82	0.39	2019 年 12 月 31 日			
4. 偿还银行贷款	否	35,300.00	35,300.00	35,300.00	35,300.00	100.00				

承诺投资项目	119,231.92 [注4]	119,231.92	50,231.29	50,231.29	42.13			
小计								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）								
项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用	无				
超募资金的金额、用途及使用进展情况			不适用					
募集资金投资项目实施地点变更情况			不适用					
募集资金投资项目实施方式调整情况			不适用					
募集资金投资项目先期投入及置换情况			根据公司2017年5月11日召开第三届董事会第三十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金27,482.35万元。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			根据公司2017年5月11日第三届董事会第三十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证满足募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用70,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自2017年5月11日起不超过12个月。截至2017年12月31日，暂时使用闲置募集资金补充流动资金63,300.00万元。					
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			不适用					
尚未使用的募集资金用途及去向			除暂时补充流动资金63,300万元以及待转入垫付发行费用增值税进项税额154.87万元外，截至2017年12月31日，公司已累计使用募集资金50,231.29万元，期末募集资金账户实际余额5,777.27万元（包含利息收入及手续费支出）均存放在公司募集资金专用账户中。					
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况			不适用					

[注4]：募集资金承诺投资总额与不含增值税进项税额的募集资金总额。

变更募集资金投资项目情况表

2017 年度

编制单位：郴州市金贵银业股份有限公司

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的 原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本年度 实际投入金额	截至期末实际 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3) = (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	变更后的项目可行 性是否发生重大变 化
中国银都—金 贵白银城	5 万 t/a 次氧 化锌烟灰资源 利用项目	22,226.00	1,156.34	19,515.70	87.81	2018 年 6 月 30 日			否
合 计		22,226.00	1,156.34	19,515.70					
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）									
为适应市场环境的变化、提高募集资金使用效率、进一步提升公司竞争力和盈利能力，2015 年 2 月 13 日，本公司第三届董事 会第八次会议及公司第三届监事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，独立董事发表了《关于变更募 集资金投资项目的独立意见》，经 2015 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更募集资金投资项目的议案》，根据议案公司拟 终止实施“5 万 t/a 次氧化锌烟灰资源利用项目”。									
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）									
中国银都—金贵白银城项目处于建设期，原计划 2017 年 9 月 30 日投产，由于地下工程出现溶洞导致工期延长，预计 2018 年上 半年 6 月 30 日投产。									
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明									
不适用									



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

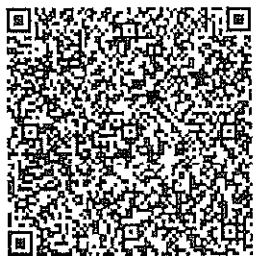
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号9楼

执行事务合伙人 胡少先

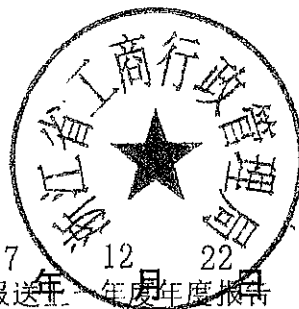
成立日期 2011年07月18日

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）

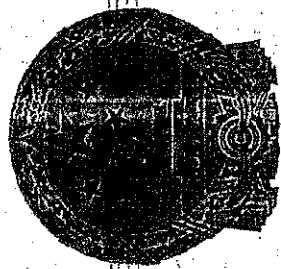


登记机关



应当于每年1月1日至6月30日向核发营业执照的登记机关报送上一年度年度报告

<http://gsxt.zjaic.gov.cn/>



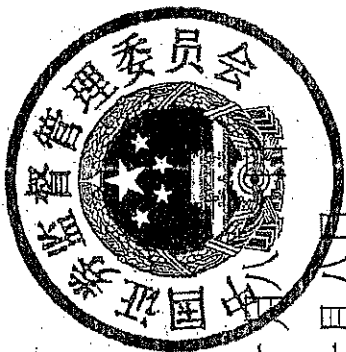
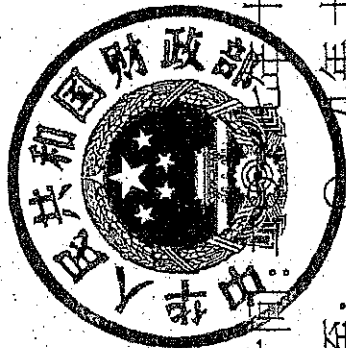
证书序号: 000455

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: 二〇一一年十一月八日

证书有效期至: 二〇一二年十一月八日



会计师事务所 执业证书

名称：天使会计师事务所（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：330000001

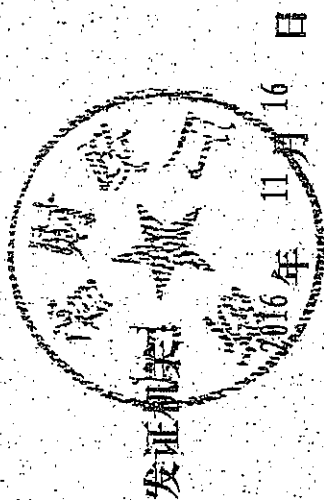
注册资本(出资额)：人民币 7990 万元

批准设立文号：浙财会〔2011〕25号

批准设立日期：2011年6月28日

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

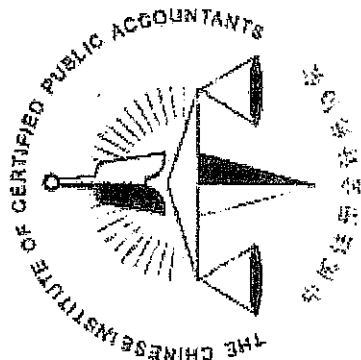
Annual Renewal Registration

This certificate is valid for another year after this renewal.

100 101 102 103 104

湖南药用植物学会
Anhui Institute of Botany

2001	11	23
発行日 Date of Issuance	2001	11/23



14

67

11

21
22
23
24
25

[illegible]

五、

42

100

10

10

— 31 —

Index

—
—
—
—

1
2
3
4
5
6
7
8
9
10
11
12
13
14
15
16
17
18
19
20
21
22
23
24
25
26
27
28
29
30
31
32
33
34
35
36
37
38
39
40
41
42
43
44
45
46
47
48
49
50
51
52
53
54
55
56
57
58
59
60
61
62
63
64
65
66
67
68
69
70
71
72
73
74
75
76
77
78
79
80
81
82
83
84
85
86
87
88
89
90
91
92
93
94
95
96
97
98
99
100
101
102
103
104
105
106
107
108
109
110
111
112
113
114
115
116
117
118
119
120
121
122
123
124
125
126
127
128
129
130
131
132
133
134
135
136
137
138
139
140
141
142
143
144
145
146
147
148
149
150
151
152
153
154
155
156
157
158
159
160
161
162
163
164
165
166
167
168
169
170
171
172
173
174
175
176
177
178
179
180
181
182
183
184
185
186
187
188
189
190
191
192
193
194
195
196
197
198
199
200
201
202
203
204
205
206
207
208
209
210
211
212
213
214
215
216
217
218
219
220
221
222
223
224
225
226
227
228
229
230
231
232
233
234
235
236
237
238
239
240
241
242
243
244
245
246
247
248
249
250
251
252
253
254
255
256
257
258
259
260
261
262
263
264
265
266
267
268
269
270
271
272
273
274
275
276
277
278
279
280
281
282
283
284
285
286
287
288
289
290
291
292
293
294
295
296
297
298
299
300
301
302
303
304
305
306
307
308
309
310
311
312
313
314
315
316
317
318
319
320
321
322
323
324
325
326
327
328
329
330
331
332
333
334
335
336
337
338
339
340
341
342
343
344
345
346
347
348
349
350
351
352
353
354
355
356
357
358
359
360
361
362
363
364
365
366
367
368
369
370
371
372
373
374
375
376
377
378
379
380
381
382
383
384
385
386
387
388
389
390
391
392
393
394
395
396
397
398
399
400
401
402
403
404
405
406
407
408
409
410
411
412
413
414
415
416
417
418
419
420
421
422
423
424
425
426
427
428
429
430
431
432
433
434
435
436
437
438
439
440
441
442
443
444
445
446
447
448
449
450
451
452
453
454
455
456
457
458
459
460
461
462
463
464
465
466
467
468
469
470
471
472
473
474
475
476
477
478
479
480
481
482
483
484
485
486
487
488
489
490
491
492
493
494
495
496
497
498
499
500
501
502
503
504
505
506
507
508
509
510
511
512
513
514
515
516
517
518
519
520
521
522
523
524
525
526
527
528
529
530
531
532
533
534
535
536
537
538
539
540
541
542
543
544
545
546
547
548
549
550
551
552
553
554
555
556
557
558
559
560
561
562
563
564
565
566
567
568
569
570
571
572
573
574
575
576
577
578
579
580
581
582
583
584
585
586
587
588
589
590
591
592
593
594
595
596
597
598
599
600
601
602
603
604
605
606
607
608
609
610
611
612
613
614
615
616
617
618
619
620
621
622
623
624
625
626
627
628
629
630
631
632
633
634
635
636
637
638
639
640
641
642
643
644
645
646
647
648
649
650
651
652
653
654
655
656
657
658
659
660
661
662
663
664
665
666
667
668
669
670
671
672
673
674
675
676
677
678
679
680
681
682
683
684
685
686
687
688
689
690
691
692
693
694
695
696
697
698
699
700
701
702
703
704
705
706
707
708
709
710
711
712
713
714
715
716
717
718
719
720
721
722
723
724
725
726
727
728
729
730
731
732
733
734
735
736
737
738
739
740
741
742
743
744
745
746
747
748
749
750
751
752
753
754
755
756
757
758
759
760
761
762
763
764
765
766
767
768
769
770
771
772
773
774
775
776
777
778
779
780
781
782
783
784
785
786
787
788
789
790
791
792
793
794
795
796
797
798
799
800
801
802
803
804
805
806
807
808
809
810
811
812
813
814
815
816
817
818
819
820
821
822
823
824
825
826
827
828
829
830
831
832
833
834
835
836
837
838
839
840
84

Figure 1

14-111

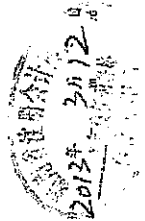
年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，到期前须来换。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2014. 3. 14



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

会计师事务所
Accounting Firm to be transferred to

转入会计师事务所
转入会计师事务所
CPA

转出会计师事务所
转出会计师事务所
CPA

注册会计师
Accountant to be transferred

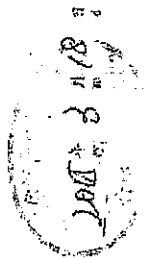
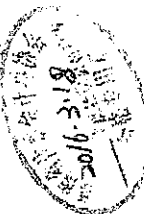
转入会计师事务所
转入会计师事务所
CPA

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书有效期限为一年，到期前须来换。

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

会计师事务所
Accounting Firm to be transferred from

转入会计师事务所
转入会计师事务所
CPA

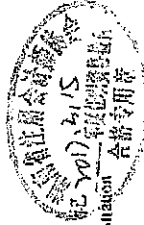
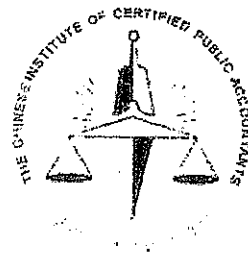
转出会计师事务所
转出会计师事务所
CPA

注册会计师
Accountant to be transferred to

转入会计师事务所
转入会计师事务所
CPA



姓名: 周毅
Full name: 周毅
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1986-06-07
Date of birth: 1986-06-07
工作单位: 天健会计师事务所有限公司
Working unit: 天健会计师事务所有限公司
执业证书编号: 430927198606074658
Registration No: 430927198606074658



年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章

本证书有效期限为一年，到期前须来换。

This certificate is valid for another year after this renewal.

2012. 3. 6

证书编号: 3300000911802
Serial Certificate: 3300000911802

转入会计师事务所: 湖南省注册会计师协会
Accounting Firm to be transferred to: 湖南省注册会计师协会

转出会计师事务所: 2010. 09. 09
Accounting Firm to be transferred from: 2010. 09. 09

2011. 3. 15