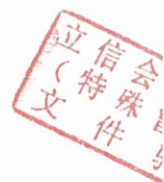


西藏华钰矿业股份有限公司

募集资金置换报告

信会师报字[2016]第 210812 号



关于西藏华钰矿业股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

信会师报字[2016]第210812号

西藏华钰矿业股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的西藏华钰矿业股份有限公司（以下简称贵公司）董事会编制的《西藏华钰矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项报告》进行鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司以为募集资金置换预先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、贵公司的责任

贵公司的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据；按照上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的要求编制《西藏华钰矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项报告》，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贵公司董事会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》的规定执行了鉴证业务。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,我们进行了审慎调查,实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序,并根据所取得的材料做出职业判断。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,贵公司董事会编制的《西藏华钰矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项报告》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的相关规定,与实际情况相符。

附件:《西藏华钰矿业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项报告》



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一六年四月二十三日

西藏华钰矿业股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项报告

上海证券交易所：

现根据贵所印发《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》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《关于核准西藏华钰矿业股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]252号)核准，由主承销商中信证券股份有限公司采用网下向符合条件的投资者询价配售和网上按市值申购方式向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)52,000,000股，发行价格为每股7.18元。截至2016年3月9日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A股)52,000,000股，募集资金总额373,360,000.00元，扣除承销费和保荐费32,000,000.00元后的募集资金为人民币341,360,000.00元，已由中信证券股份有限公司于2016年3月16日存入公司开立在中国建设银行股份有限公司拉萨开发区支行(账号54050102383600000111)、中国银行股份有限公司拉萨经济技术开发区支行(账号138811130541)的人民币账户，扣除其他发行费用人民币7,769,136.74元后，计募集资金净额为人民币333,590,863.26元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并由其出具信会师报字(2016)第210194号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、招股说明书承诺募投项目情况

公司《首次公开发行股票招股说明书》披露，经公司2015年第一次临时股东大会批准，本次发行股票募集资金拟投资于以下项目：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资	募集资金投资	募集资金使用计划	项目备案情况
				第一年	
1	西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程	48,732.53	23,000.00	23,000.00	藏发改产业(2013)793号
2	华钰公司勘探项目	15,261.61	3,000.00	3,000.00	藏发改产业(2013)493号

序号	项目名称	项目投资	募集资金投资	募集资金使用计划	项目备案情况
				第一年	
2.1	隆子县桑日则铅锌多金属矿详查项目	5,007.01	1,200.00	1,200.00	藏发改产业(2013)493号
2.2	当雄县拉屋矿区铜铅锌矿详查项目	5,083.37	800.00	800.00	藏发改产业(2013)493号
2.3	昂仁县查个勒铅锌矿勘探项目	5,171.23	1,000.00	1,000.00	藏发改产业(2013)493号
3	偿还银行贷款	18,000.00	7,362.00	7,362.00	
总计		81,994.14	33,362.00	33,362.00	

以上项目所需募集资金投入合计3.34亿元。在募集资金到位前，公司可根据各募集资金投资项目的实际付款进度，通过自有资金或银行贷款等方式支付上述项目款项。募集资金到位后，可用于支付相关项目剩余款项及根据监管机构的要求履行相关程序后置换先期投入资金。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

公司首次公开发行股票募集资金投资项目于2013年经西藏自治区发展和改革委员会审核同意利用募集资金投资。部分募集资金投资项目在募集资金实际到位之前已由公司利用自筹资金先行投入，截至2016年3月31日公司实际资金支出具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	招股说明书披露的投资总额	自有资金预先投入金额	募集资金置换金额
西藏隆子县扎西康铅锌多金属矿采选改扩建工程	230,000,000.00	230,157,157.41	230,000,000.00
华钰公司勘探项目	30,000,000.00	30,971,368.78	30,000,000.00
其中：隆子县桑日则铅锌多金属矿详查项目	12,000,000.00	12,553,796.00	12,000,000.00
当雄县拉屋矿区铜铅锌矿详查项目	8,000,000.00	8,257,557.25	8,000,000.00
昂仁县查个勒铅锌矿勘探项目	10,000,000.00	10,160,015.53	10,000,000.00
偿还银行贷款	73,620,000.00		

项目名称	招股说明书披露的 投资总额	自有资金预先投入金额	募集资金置换金额
合计:	333,620,000.00	261,128,526.19	260,000,000.00

西藏华钰矿业股份有限公司董事会

二〇一六年四月二十三日



营业执照

(副本)

注册号 310101000439673

证照编号 01000000201504200097

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊的普通会计师事务所

主要经营场所 上海市黄浦区西藏中路61号四楼

执行事务合伙人 朱建弟

成立日期 2011年1月24日

合伙期限 2011年1月24日至不约定期限

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、法规规定的其他业务。

【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】



登记机关



2015年 04月 20日

证书序号: NO. 017271

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 立信会计师事务所 (特殊普通合伙)

主任会计师: 朱建弟

办公场所: 上海市黄浦区南京东路6号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

会计师事务所编号: 31000006

注册资本(出资额): 人民币 9550 万元整

批准设立文号: 沪财会(2000) 26号 (沪高财文 沪财会[2010]82号)

批准设立日期: 2000年6月13日 (续编日期: 2010年12月31日)

中华人民共和国财政部制



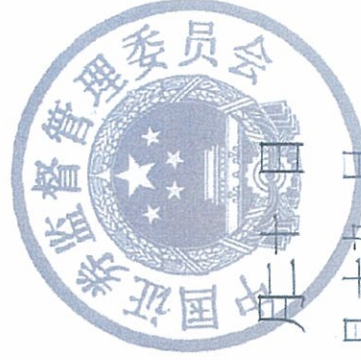
证书序号: 000373

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一五年七月十九日

证书有效期至: 二〇一七年七月十九日

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.



2010年4月30日

证书编号: 110001331904
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2010年12月18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.



2013年1月1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.



姓名: 孙毓彬
Full name
性别: 女
Sex
出生日期: 1969-03-11
Date of birth
工作单位: 立信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码: 210106690514272
Identity card No.



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所: CPAs
转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs
2013年5月29日



注意事项

- 注册会计师执行业务，必要时应向委托方出示本证书。
- 本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 注册会计师停止执业法定业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

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



证书编号: 110000962545
 No. of Certificate
 批准注册协会: 上海注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2013年7月20日
 Date of Issuance: 2013 年 7 月 20 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.



2013年7月20日



姓名: 王可
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1970-12-17
 Date of birth
 工作单位: 立信会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码: 220204701217276
 Identity card No.



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



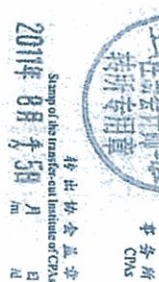
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to



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