

中矿资源集团股份有限公司
以募集资金置换先期投入募集资金
金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2023]第 1-04680 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

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。
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，
报告编码：京23VPVCGAFS





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

以募集资金置换先期投入 募集资金项目的自筹资金的审核报告

大信专审字[2023]第 1-04680 号

中矿资源集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中矿资源集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2023 年 8 月 31 日《关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的专项说明》(以下简称“以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金专项说明”)进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《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》等文件的规定编制以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金专项说明，并提供相关的证明材料，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董事会的责任。

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编制的以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金专项说明发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、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，我们的审核工作作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金专项说明符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2023年8月31日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换先期投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作其它目的。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。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二三年九月八日



中矿资源集团股份有限公司关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可 2022[3015]号）核准，中矿资源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向特定对象非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股，发行价格为每股 63.39 元。截止 2023 年 3 月 31 日，本公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股，募集资金总额 2,999,999,957.64 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用（不含税）合计 26,278,829.13 元后，实际募集资金净额为人民币 2,973,721,128.51 元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字【2023】第 1-00013 号的验资报告。

公司募集资金扣除承销保荐费用（不含税）23,999,999.66 元后的 2,975,999,957.98 元已于 2023 年 3 月 16 日存入公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京西直门支行的 91140078801800002491 银行账户。

二、募集资金承诺投资项目的计划

根据《中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》，本次非公开发行股票募集资金总额不超过 300,000 万元（含本数），扣除发行费用后，募集资金净额拟投入以下项目：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 | 拟投入募集资金 |
|----|-----------------------------------|------------|------------|
| 1 | 春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目 | 100,000.00 | 81,000.00 |
| 2 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程 | 127,338.00 | 98,000.00 |
| 3 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程[注] | 66,395.40 | 32,920.00 |
| 4 | 补充流动资金 | 88,080.00 | 88,080.00 |
| | 合计 | 381,813.40 | 300,000.00 |

注：公司于 2023 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用自有资金增加部分募投项目投资总额暨投资建设津巴布韦 Bikita 200 万吨/年改扩建工程的议案》，公司将现有 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程的生产能力增加至 200 万吨/年，在原投资额 36,421.00 万元基础上使用自有资金增加投资 29,974.40 万元，项目投资总额增加至 66,395.40 万元。

中矿资源集团股份有限公司关于以募集资金置换先期投入募集资金项目的自筹资金的专项说明

一、募集资金到位的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可 2022[3015]号）核准，中矿资源集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用向特定对象非公开发行方式发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股，发行价格为每股 63.39 元。截止 2023 年 3 月 31 日，本公司实际已向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）47,326,076 股，募集资金总额 2,999,999,957.64 元，扣除承销费、保荐费、审计费、律师费、信息披露等发行费用（不含税）合计 26,278,829.13 元后，实际募集资金净额为人民币 2,973,721,128.51 元。上述资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字【2023】第 1-00013 号的验资报告。

公司募集资金扣除承销保荐费用（不含税）23,999,999.66 元后的 2,975,999,957.98 元已于 2023 年 3 月 16 日存入公司在上海浦东发展银行股份有限公司北京西直门支行的 91140078801800002491 银行账户。

二、募集资金承诺投资项目的计划

根据《中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》，本次非公开发行股票募集资金总额不超过 300,000 万元（含本数），扣除发行费用后，募集资金净额拟投入以下项目：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 | 拟投入募集资金 |
|----|-----------------------------------|------------|------------|
| 1 | 春鹏锂业年产 3.5 万吨高纯锂盐项目 | 100,000.00 | 81,000.00 |
| 2 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程 | 127,338.00 | 98,000.00 |
| 3 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程[注] | 66,395.40 | 32,920.00 |
| 4 | 补充流动资金 | 88,080.00 | 88,080.00 |
| | 合计 | 381,813.40 | 300,000.00 |

注：公司于 2023 年 3 月 27 日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于使用自有资金增加部分募投项目投资总额暨投资建设津巴布韦 Bikita 200 万吨/年改扩建工程的议案》，公司将现有 Bikita 锂矿 120 万吨/年改扩建工程的生产能力增加至 200 万吨/年，在原投资额 36,421.00 万元基础上使用自有资金增加投资 29,974.40 万元，项目投资总额增加至 66,395.40 万元。

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司根据募集资金投资项目进度的实际情况以自筹资金投入，并在募集资金到位后按照相关法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金先期投入募集资金投资项目情况

根据《中矿资源集团股份有限公司非公开发行股票发行情况报告书暨上市公告书》，在本次非公开发行股票的募集资金到位之前，公司将根据项目需要以自筹资金进行先期投入，并在募集资金到位之后，依照相关法律法规的要求和程序对先期投入资金予以置换。自公司审议通过了《关于公司2022年度非公开发行股票方案的议案》决议日2022年5月23日开始，截至2023年8月31日止，公司对津巴布韦Bikita 锂矿200万t/a建设工程、津巴布韦Bikita 锂矿120万t/a改扩建工程以自筹资金投入募集资金投资项目具体情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 项目名称 | 投资总额 | 拟投入募集资金 | 自筹资金先期投入金额 | 拟置换金额 |
|----|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| 1 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程 | 1,273,380,000.00 | 980,000,000.00 | 637,574,172.59 | 637,574,172.59 |
| 2 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程 | 663,954,000.00 | 329,200,000.00 | 410,572,641.69 | 331,339,800.00 |
| | 合计 | 1,937,334,000.00 | 1,309,200,000.00 | 1,048,146,814.28 | 968,913,972.59 |

注：拟置换金额包含募集资金存放于募集资金专户后产生的利息收入。

四、募集资金置换情况

公司根据津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程、津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程项目的实际进度以自筹资金投入的金额为 104,814.68 万元，本次以募集资金置换先期投入津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程、津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程项目的自筹资金的情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 项目名称 | 自筹资金先期投入金额 | 置换金额 |
|----|--------------------------------|------------------|----------------|
| 1 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 200 万 t/a 建设工程 | 637,574,172.59 | 637,574,172.59 |
| 2 | 津巴布韦 Bikita 锂矿 120 万 t/a 改扩建工程 | 410,572,641.69 | 331,339,800.00 |
| | 合计 | 1,048,146,814.28 | 968,913,972.59 |

本公司董事会认为，公司已经按照中国证券监督管理委员会《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置换先期投入募集资金项目的自筹资金的专项说明，真实、准确、完整地反映了本公司截至 2023 年 8 月 31 日止，以自筹资金先期投入募集资金投资项目的情况。

中矿资源集团股份有限公司董事会

2023 年 9 月 8 日



统一社会信用代码

91110108590611484C

营业执照

(副本)(6-1)



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5110万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星,谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

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。(市场主体依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



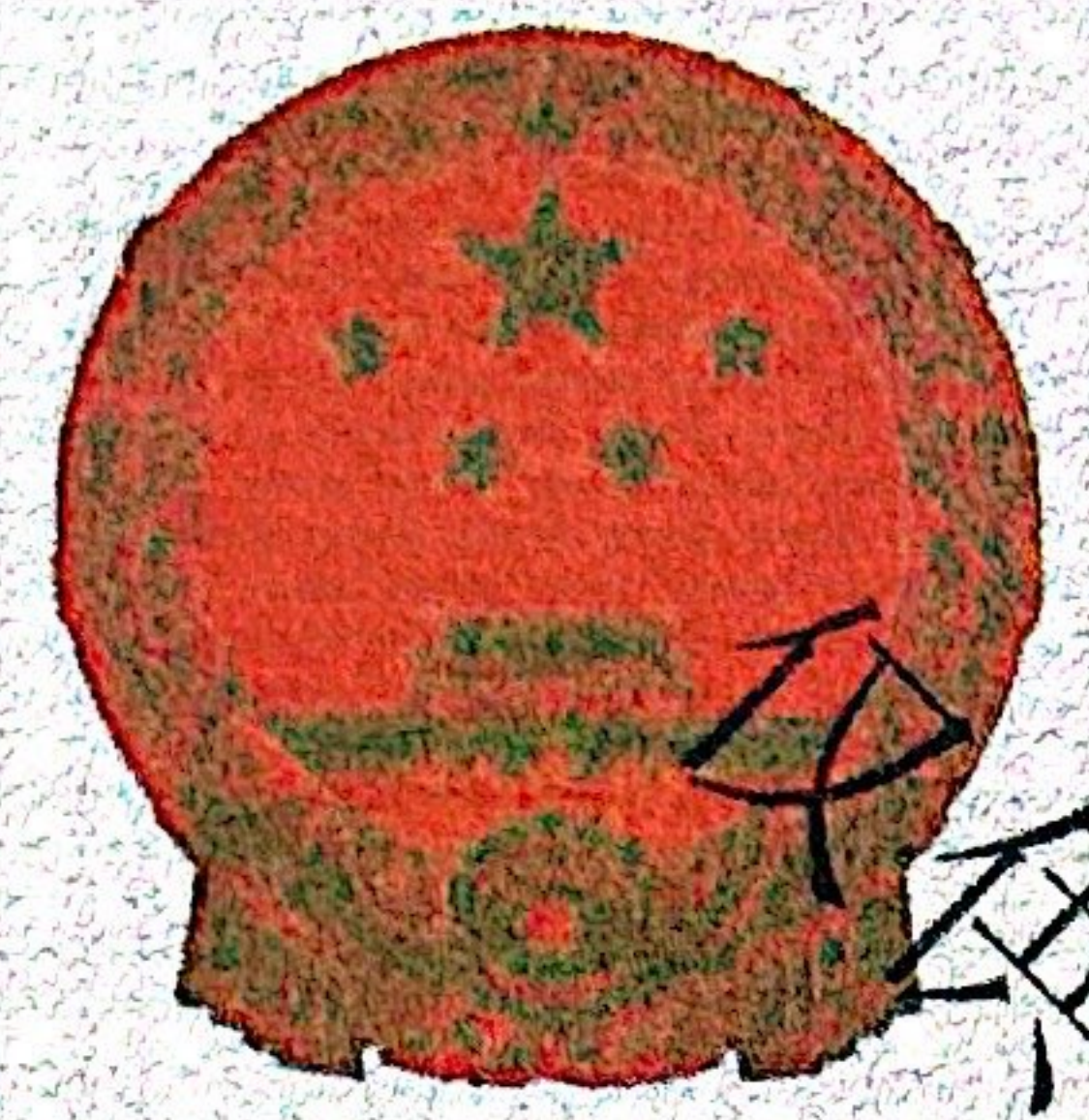
登记机关

2023年02月20日

证书序号: 0017384

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》。



会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 谢泽敏
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区知春路1号22层2206



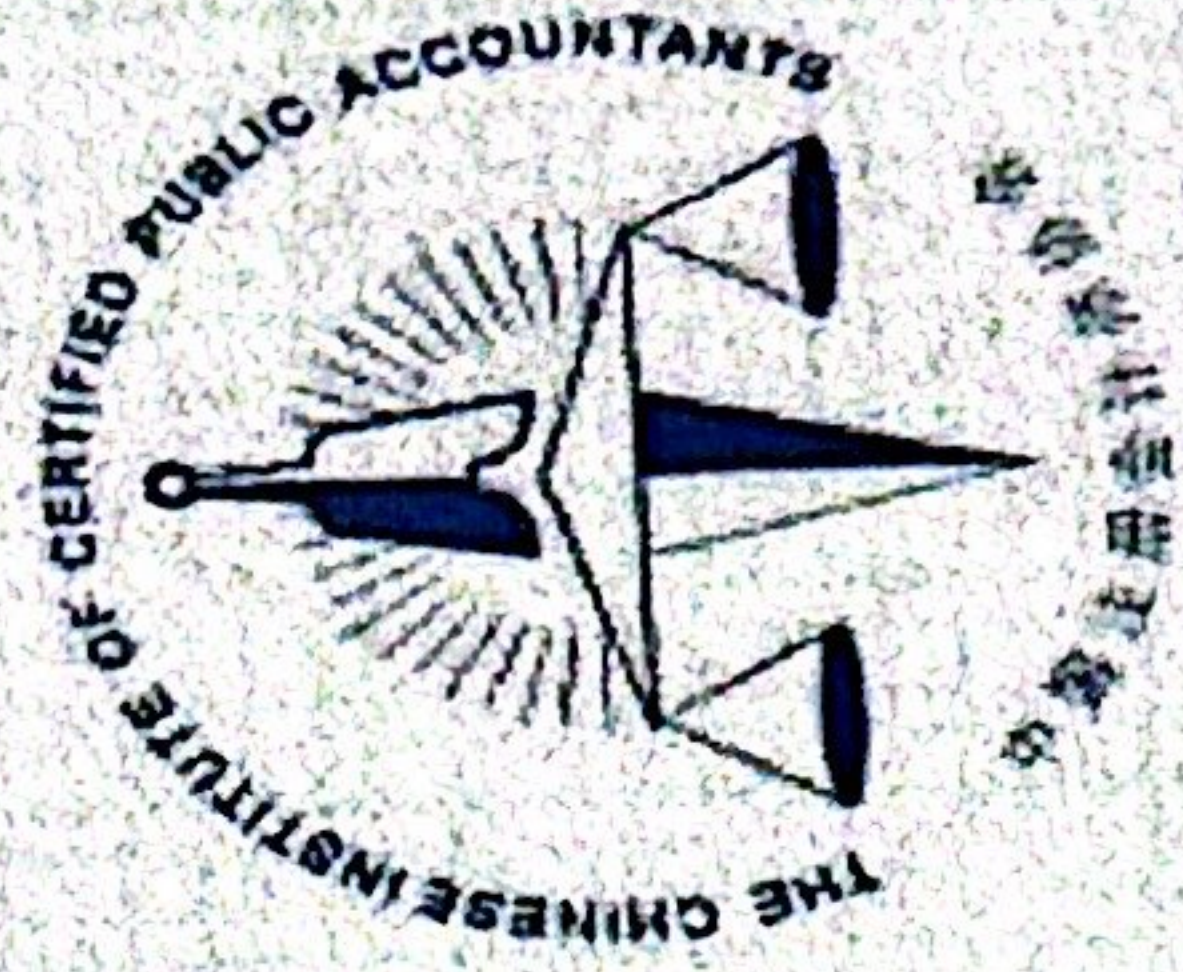
组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010141
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0073号
 批准执业日期: 2011年09月09日

发证机关: 北京市财政局



二〇一一年九月九日

中华人民共和国财政部制



Full name 石晨超
 Date of birth 1985-09-20
 Working unit 中磊会计师事务所有限责任公司
 Identity card No. 13052119850920081X

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

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 y m d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPA
 年 月 日
 y m d

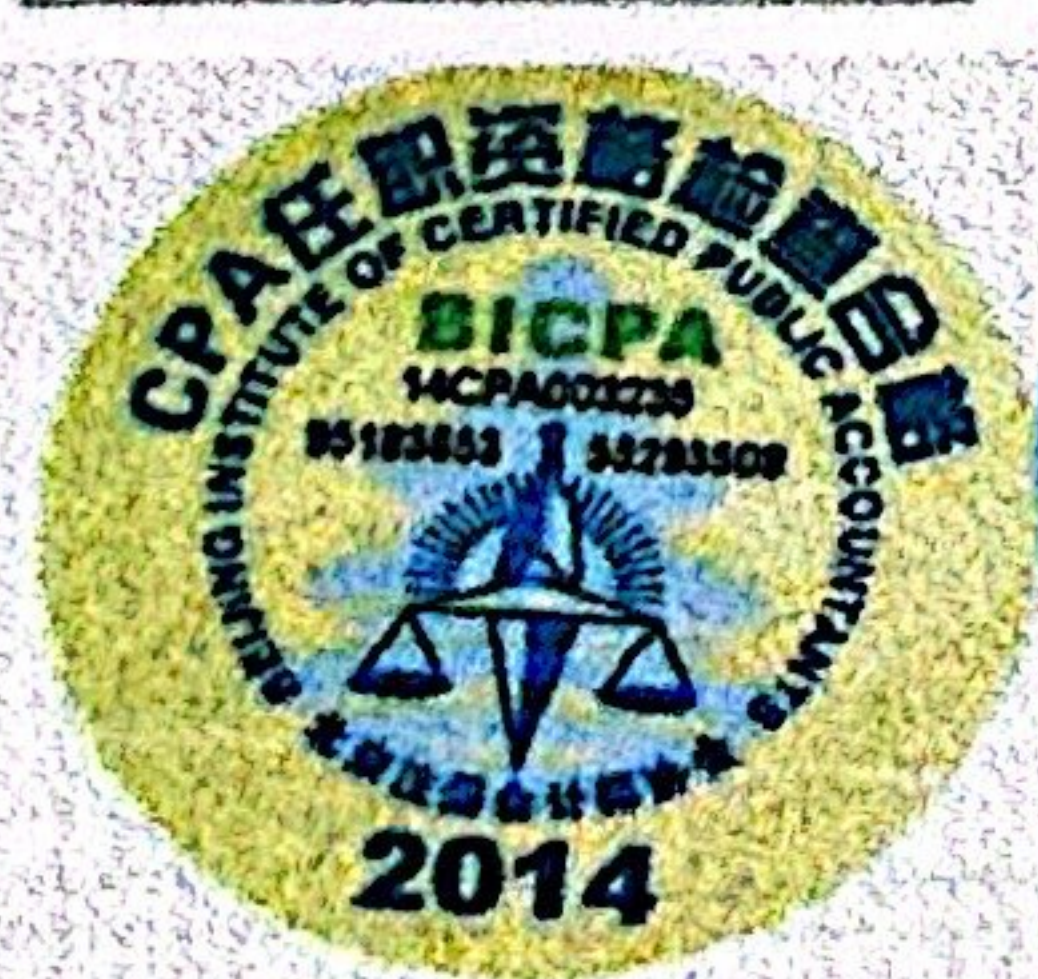


姓名: 石晨超
 证书编号: 110001690086

连续有效一年,
 another year after

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 连续有效一年
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

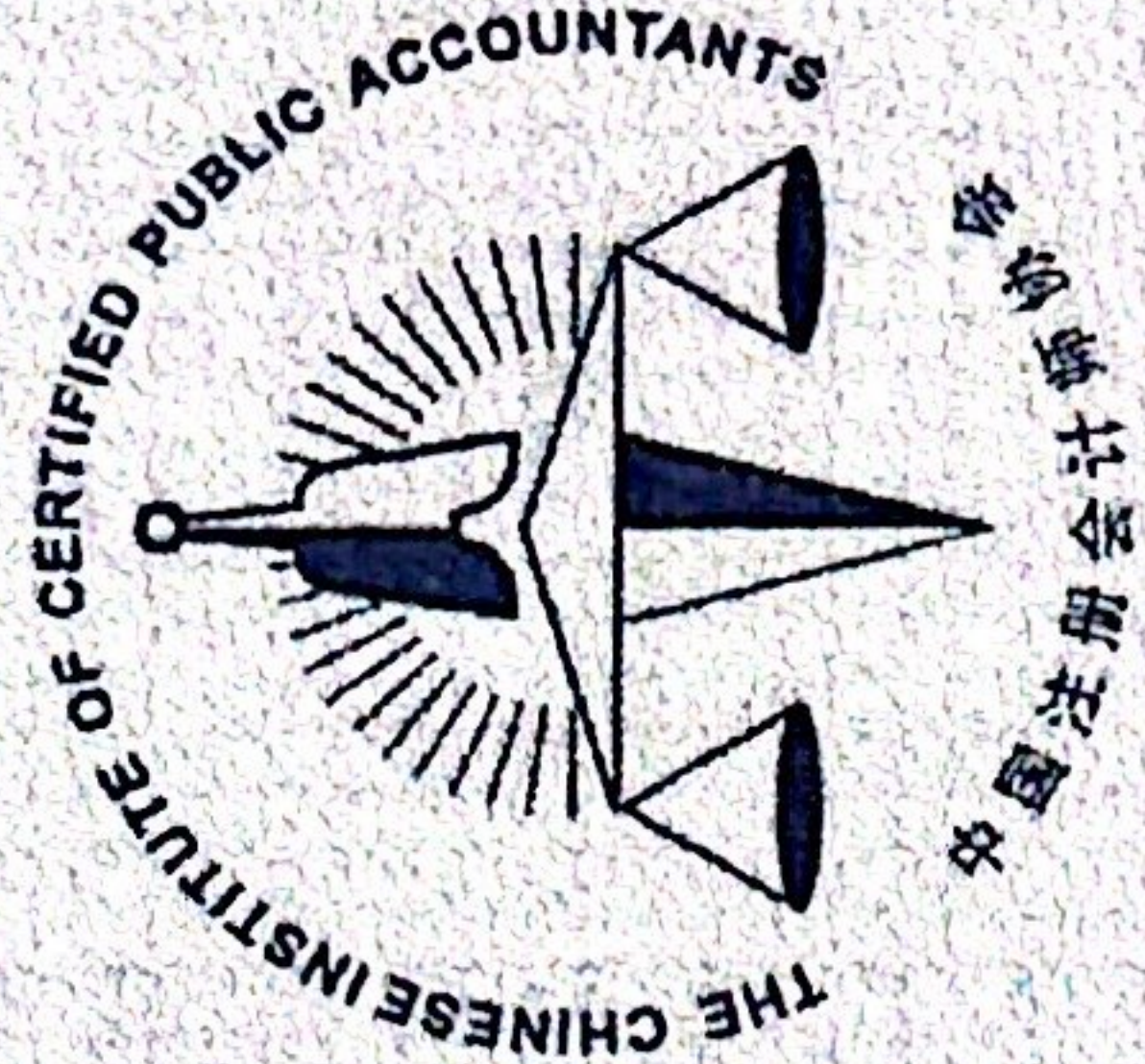


年 月 日
y /m d



年 月 日
y /m d

仅供中国注册会计师协会使用



仅供中研

姓名 许欣波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-10-03
 Date of birth
 工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 230125198810033114
 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.



姓名: 许欣波
 证书编号: 110101410648

证书编号: 110101410648
 No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 06 月 18 日
 Date of Issuance /y /m /d

年 /y 月 /m 日 /d

出具报告使用