

北方铜业股份有限公司

截至 2023 年 3 月 31 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-4

关于北方铜业股份有限公司截至2023年3月31日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZB11137号

北方铜业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北方铜业股份有限公司（以下简称“北方铜业”）截至2023年3月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

北方铜业管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

三、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。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映北方铜业截至2023年3月31日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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

发表鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，北方铜业截至2023年3月31日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定编制，如实反映了北方铜业截至2023年3月31日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供北方铜业为申请向特定对象发行股票之用，不适用于任何其他目的。

**立信会计师事务所
(特殊普通合伙)**

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

2023年5月30日

北方铜业股份有限公司截至2023年3月31日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的相关规定，本公司将截至2023年3月31日止前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2021】3284号《关于核准南风化工集团股份有限公司重大资产重组及向中条山有色金属集团有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》核准公司发行股份募集配套资金不超过5亿元。公司实际发行股份81,168,831股，每股面值1元，每股发行价格6.16元，应募集资金总额为人民币499,999,998.96元，实际收到募集资金为人民币454,419,998.99元（已扣除承销费用、独立财务顾问费用），资金到账时间为2021年12月29日。本次非公开发行股份发生验资费用、印花税、发行登记费合计人民币502,328.93元，加上独立财务顾问费合计人民币29,680,000.00元，加上本次发行费用的可抵扣进项税合计人民币921,575.59元后的募集资金净额为人民币484,519,245.65元。以上募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具信会师报字[2021]第ZB11577号《验资报告》。

截至2023年3月31日，前次募集资金存放专项账户的存款余额为0.00元，且该账户已于2022年6月20日注销。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

北方铜业于 2022 年 3 月 25 日召开了第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。

公司募投项目总金额为 484,519,245.65 元，募投项目已全部实施完毕，已累计使用 473,661,952.95 元，差额 10,857,292.70 元，连同历年累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等净额为 46,338.30 元，均用于补充流动资金。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

本公司不存在暂时闲置募集资金。

三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

不适用

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

不适用

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

不适用

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

不适用

五、 报告的批准报出

本报告于 2023 年 5 月 30 日经董事会批准报出。

附表：1、前次募集资金使用情况对照表

北方铜业股份有限公司

2023年5月30日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			48,451.92			已累计使用募集资金总额：			47,366.20	
						各年度使用募集资金总额：			47,366.20	
变更用途的募集资金总额：						2021 年：			28,060.16	
变更用途的募集资金总额比例：						2022 年：			19,306.04	
投资项目		募集资金投资总额				截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	使用状态日期（或截止日项目完工程度）
1	支付本次交易的现金对价	支付本次交易的现金对价	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	25,000.00	-	不适用
2	支付中介机构费用及相关税费	支付中介机构费用及相关税费	6,000.00	4,451.92	3,366.20	6,000.00	4,451.92	3,366.20	-1,085.73（注 1）	不适用
3	偿还标的公司银行借款	偿还标的公司银行借款	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	19,000.00	-	不适用
			50,000.00	48,451.92	47,366.20	50,000.00	48,451.92	47,366.20	-1,085.73（注 1）	

注 1：北方铜业于 2022 年 3 月 25 日召开了第九届董事会第四次会议和第九届监事会第三次会议，审议通过了《关于将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司募投项目总金额为 48,451.92 万元，募投项目已全部实施完毕，已累计使用 47,366.20 万元，差额 1,085.73 万元，连同历年累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等净额为 4.63 万元及以自有资金支付的发行费用 20.23 万元，均用于补充流动资金。