

江西省盐业集团股份有限公司  
以募集资金置换已投入募集资金  
项目及已支付发行费用的自筹资  
金的审核报告

大信专审字[2023]第 6-00002 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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

## 以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的审核报告

大信专审字[2023]第 6-00002 号

江西省盐业集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江西省盐业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2023 年 8 月 16 日《关于以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“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，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

### 三、审核意见



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

我们认为，贵公司编制的以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发行费用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 16 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

#### 四、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，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。



中国 · 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年八月二十八日

# 江西省盐业集团股份有限公司 关于以募集资金置换已投入募集资金项目及已支付发 行费用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《关于核准江西省盐业集团股份有限公司首次公开发行股票  
的批复》（证监许可 2023[581]号）核准，江西省盐业集团股份有限公司（以下简称“公司”  
或“本公司”）采用公开发行方式发行人民币普通股（A 股）16,000.00 万股，发行价格为每  
股 10.36 元。截至 2023 年 4 月 4 日止，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）  
16,000.00 万股，募集资金总额 1,657,600,000.00 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）人民币 110,701,233.84 元后，实际募集资金净额为人民  
币 1,546,898,766.16 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 6-00002 号的验资报告。公司在银行开设了专户存储上述募集资  
金。

## 二、募集资金承诺投资项目的计划

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资额	拟用募集资金投入金额
1	年产 60 万吨盐产品智能化技术升 级改造工程	56,686.88	50,000.00
2	年产 5.5 万吨高强硫酸钙综合利 用工程项目	15,337.19	15,337.19
3	营销网络升级及品牌推广项目	8,643.99	8,643.99
4	补充流动资金	21,000.00	21,000.00
	合计	101,668.06	94,981.18

注：若实际募集资金不能满足上述项目投资需要，资金缺口由公司自筹解决。本次发行  
募集资金到位前，公司因经营需要，需要先行实施全部或部分募投项目的，公司将以自筹资  
金先行投入，待本次发行募集资金到位后，公司以募集资金置换先行投入的自筹资金。

## 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 8 月 16 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的具体情况：



单位：元

序号	项目名称	自筹资金预先投入金额	投入时间
1	年产 60 万吨盐产品智能化技术升级改造工程	221,253,995.95	2022 年 3 月 4 日至 2023 年 8 月 16 日
2	年产 5.5 万吨高强硫酸钙综合利用工程项目	696,518.40	2022 年 3 月 4 日至 2023 年 8 月 16 日
合计		221,950,514.35	

### 三、募集资金置换情况

单位：元

序号	项目名称	本次置换金额
1	年产 60 万吨盐产品智能化技术升级改造工程	221,253,995.95
2	年产 5.5 万吨高强硫酸钙综合利用工程项目	696,518.40
合计		221,950,514.35

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已投入募集资金项目及已支付发行费用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 16 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

### 五、已支付发行费用情况

截至 2023 年 8 月 16 日止，公司已用自筹资金支付证券登记费、印花税、公证费等发行费用 881,422.52 元(不含税)，一并置换。

江西省盐业集团股份有限公司董事会  
2023 年 8 月 28 日

