

关于广西华锡有色金属股份有限公司  
使用募集资金置换预先投入募投项目  
的自筹资金专项说明的  
鉴证报告

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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。  
报告编码:京23LJ1L9H3H



## 目 录

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告

广西华锡有色金属股份有限公司董事会关于使用募集资金置换  
预先投入募投项目的自筹资金专项说明 1-3



## 关于使用募集资金置换预先投入募投项目的 自筹资金专项说明的 鉴证报告

致同专字（2023）第 450C018019 号

广西华锡有色金属股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广西华锡有色金属股份有限公司（以下简称华锡有色公司）截至 2023 年 10 月 10 日《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》。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（2022 年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的要求编制《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》，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是华锡有色公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对华锡有色公司董事会编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》发表意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》不存在重大错报。在审核工作中，我们结合华锡有色公司实际情况，实施了包括核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鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，华锡有色公司的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金专项说明》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（2022 年修订）》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》的有关规定编制，并在所有重大方面反映了截至 2023 年 10 月 10 日止华锡有色公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。



本报告仅供华锡有色公司用于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之目的，不适用于其他任何目的。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇二三年十月十日



**广西华锡有色金属股份有限公司董事会**

**关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金**

**专项说明**

**一、募集资金的数额和到位时间**

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准南宁化工股份有限公司向广西华锡集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可〔2023〕149号）文核准，本公司由主承销商中银国际证券股份有限公司采用向特定投资者发行股份募集配套资金方式发行人民币普通股（A股）40,187,541.00股，每股发行价格为14.93元，应募集资金总额为人民币60,000.00万元，扣除承销费和保荐费679.25万元后的募集资金为人民币59,320.75万元，已由主承销商中银国际证券股份有限公司于2023年4月13日汇入本公司中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行20012101040053698账号内，另扣减尚未支付不含税的登记费、验资费及印花税等发行相关费用21.45万元后本公司本次募集资金净额人民币59,299.31万元。上述募集资金到位情况业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具大信验字[2023]第29-00005号《南宁化工股份有限公司验资报告》。

**二、发行申请文件对募集资金投向承诺情况**

根据本公司《南宁化工股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》披露，本次募集资金投向如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	募集资金使用计划		
	总投资	固定资产投资	流动资金
广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目	30,000.00	30,000.00	
补充广西华锡矿业有限公司流动性	28,500.00		28,500.00
支付中介机构费用及相关税费	1,500.00		1,500.00
<b>合 计</b>	<b>60,000.00</b>	<b>30,000.00</b>	<b>30,000.00</b>

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付中介机构费用及相关税费情况

截至 2023 年 10 月 10 日，本公司已以自筹资金预先支付中介机构费用及其税费 669.50 万元，尚未发生以自筹资金预先投入募集资金投资项目，具体预先支付情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	具体摘要	自筹资金预先支付			实际支付 时间
		含税金 额	不含税 金额	增值 税额	
支付中介机构费用及相关税费	支付大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计费	72.00	67.92	4.08	20201021
支付中介机构费用及相关税费	支付国浩律师（南宁）事务所法律顾问费	40.00	37.74	2.26	20201021
支付中介机构费用及相关税费	支付中水致远资产评估有限公司评估费	37.50	35.38	2.12	20201021
支付中介机构费用及相关税费	支付中银国际证券股份有限公司财务顾问费	120.00	113.21	6.79	20201022
支付中介机构费用及相关税费	支付中银国际证券股份有限公司财务顾问费	100.00	94.34	5.66	20220119
支付中介机构费用及相关税费	支付中银国际证券股份有限公司财务顾问费	300.00	283.02	16.98	20230206
<b>合 计</b>		<b>669.50</b>	<b>631.60</b>	<b>37.90</b>	

上述各募集资金投资项目需要备案的已经国家和地方有权审批机关备案。

#### 四、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况与发行申请文件承诺情况比较

项目名称	发行申请文件 承诺投资金额	自筹资金 预先投入	差异说明
广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目	30,000.00		尚未投入
补充广西华锡矿业有限公司流动性	28,500.00		尚未投入
支付中介机构费用及相关税费	1,500.00	669.50	不含税承销费 679.25 万元直接从募集资金扣减。
合 计	60,000.00	669.50	

本公司使用募集资金置换预先投入募投项目，符合募投项目的实施计划，不影响募投项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况，置换距募集资金到账时间未超过 6 个月，该事项已履行必要的审批程序，符合中国证监会《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》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定。

广西华锡有色金属股份有限公司董事会

2023年10月10日







此件仅用于业务报告使用，复印无效

证书序号：0014469

### 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：北京惠瑞会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



发证机关：

北京市财政局

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



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

事务所  
CPAs

致同

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019年 12月 26日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



姓名 刘业美  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1971-05-23  
Date of birth  
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
Working unit  
身份证号码 452425197105230827  
Identity card No.



致同会计师事务所  
瑞华会计师事务所  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年 12月 30日

13

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.



刘业美的年检二维码

证书编号: 310000840068  
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计  
Authorized Institute of CPAs 师协会

发证日期: 始发 2003年 07月 02日  
Date of Issuance  
换发 2019 05 05



此件仅供业务报告使用，复印无效。



姓名: 叶小舟  
 Full name: Ye Xiaozhen  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1988-01-20  
 Date of birth: 1988-01-20  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 Working unit: Ruihua Accounting Firm (Special General Partnership) Guangxi Branch  
 身份证号码: 450921198801200007  
 Identity card No.: 450921198801200007



证书编号: 110101301461  
 No. of Certificate: 110101301461  
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Guangxi Institute of CPAs  
 发证日期: 2018年07月09日  
 Date of issuance: 2018/07/09

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.

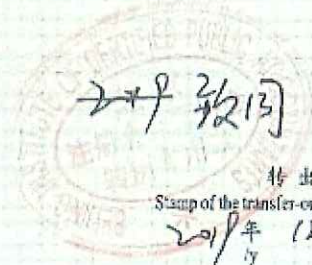


叶小舟的年检二维码



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

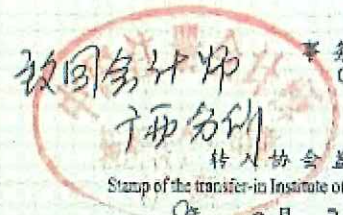
同意调出  
 Agree the holder to be transferred from



事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2019年12月26日  
 2019/12/26

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 CPAs  
 2019年12月30日  
 2019/12/30