

紫金矿业集团股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

2023年12月31日

紫金矿业集团股份有限公司

目录

	<u>页次</u>
一、 募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1-2
二、 紫金矿业集团股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告	3-10



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码: 100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

安永华明（2024）专字第70007899_H04号
紫金矿业集团股份有限公司

紫金矿业集团股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告（“募集资金专项报告”）进行了鉴证。按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南编制募集资金专项报告，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是贵公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告独立发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，贵公司的募集资金专项报告在所有重大方面按照《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南编制，如实反映了2023年度贵公司募集资金存放与实际使用情况。

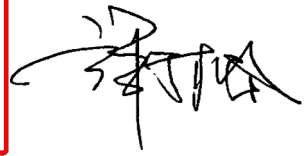
本报告仅供贵公司披露2023年度报告使用，不适用于其他用途。

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

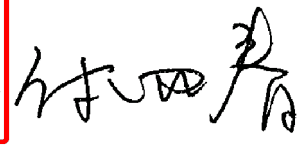
安永华明（2024）专字第70007899_H04号
紫金矿业集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：谢 枫



中国注册会计师：付四春

中国 北京

2024年3月22日

**紫金矿业集团股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况的专项报告**

根据《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指南等有关规定，现将紫金矿业集团股份有限公司（以下简称“公司”）2023年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准紫金矿业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2020]2613号）核准，公司向社会公开发行面值总额人民币60亿元可转换公司债券，期限5年。本次公开发行可转换公司债券募集资金总额为人民币6,000,000,000.00元，扣除承销及保荐费用人民币27,000,000.00元，实际收到可转换公司债券认购资金人民币5,973,000,000.00元，扣除律师费、会计师费用、登记费、资信评估费、信息披露费用等其他发行费用合计人民币4,486,970.48元，加上承销保荐费、律师费、会计师费用、登记费、资信评估费、信息披露费用等其他发行费用可抵扣增值税进项税额合计人民币1,772,037.73元，实际募集资金净额为人民币5,970,285,067.25元。安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）已对公司该次发行的资金到位情况进行了审验，并于2020年11月9日出具了安永华明（2020）验字第60468092_H01号《紫金矿业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集资金验证报告》。

（二）募集资金使用情况

截至2023年12月31日，2020年度公开发行可转换公司债券募集资金已投入募投项目560,953.47万元。2023年度，本公司募集资金实际使用情况为：

明细	金额（人民币万元）
2022年12月31日募集资金专户余额	111,423.91
减：对募集资金项目投入	64,138.22
加：利息收入、汇兑损益、扣除手续费支出	3,909.02
2023年12月31日募集资金专户余额	51,194.71

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者的权益，公司根据《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《紫金矿业集团股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“《募集资金管理办法》”），并经公司股东大会审议通过。

二、募集资金管理情况（续）

（一）签署募集资金专户存储三方监管协议情况

根据《募集资金管理办法》，在募集资金到位后，公司及安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）分别与中国工商银行股份有限公司上杭支行（以下简称“工行上杭支行”）、中国农业银行股份有限公司上杭支行（以下简称“农行上杭支行”）、兴业银行股份有限公司上杭支行（以下简称“兴业银行上杭支行”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、金山（香港）国际矿业有限公司（以下简称“金山香港”）及安信证券分别与工行上杭支行、农行上杭支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、黑龙江铜山矿业有限公司（以下简称“黑龙江铜山矿业”）及安信证券与兴业银行上杭支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、塞尔维亚紫金矿业有限公司（以下简称“塞尔维亚紫金矿业”）及安信证券与中国银行（塞尔维亚）有限公司签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、Cukaru Peki B.V.及安信证券与中国银行（卢森堡）有限公司鹿特丹分行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、黑龙江紫金矿业有限公司（以下简称“黑龙江紫金矿业”）及安信证券与兴业银行上杭支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、黑龙江多宝山铜业有限公司（以下简称“多宝山铜业”）及安信证券与兴业银行上杭支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》；公司、奥罗拉金矿有限公司（简称“奥罗拉”）及安信证券与工行上杭支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

根据公司于2023年3月22日披露的《关于更换保荐机构及保荐代表人的公告》（公告编号：临2023-033），公司聘请兴业证券股份有限公司（以下简称“兴业证券”）担任公司2022年度发行A股可转换公司债券的保荐机构，公司与原保荐机构安信证券以及相关募集资金存储银行签订的《募集资金专户存储三方监管协议》相应终止，安信证券尚未完成的2020年度公开发行可转换债券项目募集资金的存放和使用持续督导工作由兴业证券承接。为规范公司募集资金管理，保护中小投资者的权益，根据《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》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及公司制定的募集资金管理制度的相关规定，公司及子公司金山（香港）国际矿业有限公司、黑龙江紫金矿业有限公司、黑龙江多宝山铜业股份有限公司、奥罗拉金矿有限公司与兴业证券及中国工商银行股份有限公司上杭支行、兴业银行股份有限公司上杭支行、中国农业银行股份有限公司上杭支行重新签订了《募集资金三方监管协议》，募集资金存放账户均未发生变化。上述监管协议与上海证券交易所制定的《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，实际履行情况良好。

二、募集资金管理情况（续）

（二）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，公司2020年度公开发行可转换公司债券募集资金在专户中的存放和实际使用情况如下：

单位：人民币万元

户名	开户行	账号	募集资金专户初始金额 A	截止至2023年 12月31日募集资金 专户转入金额 B	截止至2023年 12月31日募集资 金专户转出金额 C	截至2023年12 月31日已投入 募投项目金额 D	利息收入、汇 兑损益、扣除 手续费支出 E	募集资金专户 余额 F=A+B-C- D+E
紫金矿业集团股份有限公司	工行上杭支行	1410030129002143672	597,300.00	0.00	584,644.86	0.00	1,014.06	13,669.20
金山香港（注1）	工行上杭支行	1410030129900046452	0.00	298,644.86	38,941.35	234,878.66	9,942.12	34,766.97
紫金矿业集团股份有限公司（注1）	农业上杭支行	13740101040020985	0.00	218,000.00	219,355.03	0.00	1,355.03	0.00
金山香港（注1）	农业上杭支行	13740114048400117	0.00	219,355.03	183,127.05	36,228.15	0.45	0.28
Cukaru Peki B.V.（注1）	中国银行（卢森堡）有限公司鹿特丹分行	NL13BKCH2002504369	0.00	183,127.05	183,126.87	0.00	(0.18)	0.00
塞尔维亚紫金矿业（注1）	中国银行（塞尔维亚）有限公司	RS35385020205000382591	0.00	183,126.87	0.00	183,126.86	(0.01)	0.00
紫金矿业集团股份有限公司	兴业银行上杭支行	175010100100154112	0.00	68,000.00	65,665.28	2,334.72	695.71	695.71
黑龙江紫金矿业	兴业银行上杭支行	175010100100154743	0.00	65,665.28	65,665.28	0.00	3.30	3.30
黑龙江铜山矿业（注1）	兴业银行上杭支行	175010100100154356	0.00	65,665.28	60,900.95	5,797.75	1,033.42	0.00
多宝山铜业	兴业银行上杭支行	175010100100175908	0.00	60,900.95	0.00	61,619.52	722.86	4.29
奥罗拉（注1）	工行上杭支行	1410030129900077347	0.00	38,941.35	0.00	36,967.81	81.42	2,054.96
合计（注2）			597,300.00	1,401,426.67	1,401,426.67	560,953.47	14,848.18	51,194.71

注1：金山香港、Cukaru Peki B.V.、塞尔维亚紫金矿业、奥罗拉的募集资金专户为美元户，公司使用人民币募集资金购买美元增资金山香港，折算汇率按1美元兑人民币6.4674元计算。截至2023年12月31日，金山香港工行上杭支行募集资金专户余额为美元4,908.72万元，折合人民币34,766.97万元；金山香港农业上杭支行募集资金专户余额为美元0.04万元，折合人民币0.28万元；Cukaru Peki B.V.中国银行募集资金专户已销户；塞尔维亚紫金矿业中国银行募集资金专户已销户；紫金矿业集团有限公司农业银行募集资金专户已销户；黑龙江铜山矿业兴业银行募集资金专户已销户；奥罗拉工行上杭支行募集资金专户余额为美元290.14万元，折合人民币2,054.96万元。

注2：募集资金专户初始合计金额人民币597,300.00万元与募集资金初始净额人民币597,028.51万元存在差异为人民币271.49万元，该差异为：（1）募集资金专户初始金额中尚未支付除承销保荐费人民币2,700.00万元（含增值税）以外的其它发行费用人民币448.70万元（含增值税）；（2）募集资金专户初始金额未扣除承销保荐费及其它发行费用的可抵扣增值税进项税额人民币177.21万元，但计算募集资金净额时已扣除可抵扣增值税进项税额。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目的资金使用情况

根据《募集资金管理办法》及公司《2020年度公开发行A股可转换公司债券预案》中的规定，截至2023年12月31日，公司募集资金的实际使用情况详见“附表1：2020年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表”。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

本年度，公司不存在使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本公司不存在使用2020年度公开发行可转换公司债券闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本年度，公司未发生对暂时闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品的情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本公司2020年度公开发行可转换公司债券不存在超募资金。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

本公司2020年度公开发行可转换公司债券不存在超募资金。

（七）节余募集资金使用情况

本公司2020年度公开发行可转换公司债券不存在使用节余募集资金的情况。

（八）募集资金使用的其他情况

本年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、募集资金实际投资项目的变更情况

经公司2022年4月11日召开第七届董事会第十一次会议、第七届监事会第十一次会议、2022年5月17日召开的2021年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将“刚果（金）卡莫阿控股有限公司Kamoa-Kakula铜矿项目”节余募集资金人民币77,045.30万元（含利息），变更投入到“圭亚那奥罗拉金矿地采一期工程项目”，新募投项目实施主体为奥罗拉金矿有限公司，公司保荐机构安信证券于2022年4月11日出具了《关于紫金矿业集团股份有限公司变更部分募集资金投资项目的核查意见》，同意上述募集资金投资项目的变更。

有关变更项目后的募集资金实际使用情况详见“附表2：变更募集资金投资项目情况表”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司已及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情况。

六、保荐机构对公司2023年度募集资金存放与实际使用情况所出具的专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构兴业证券认为：紫金矿业募集资金管理制度得到了有效执行，严格遵守募集资金三方监管协议，对募集资金进行了专户存储和专项使用，2023年度募集资金存放与实际使用情况符合《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督要求（2022年修订）》等法规和文件的规定，募集资金具体使用情况与公司已披露情况一致，不存在募集资金违规使用的情况。兴业证券对紫金矿业在2023年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表1：2020年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

紫金矿业集团股份有限公司董事会

2024年3月22日



附表 1：2020 年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

2020 年度公开发行可转换公司债券募集资金总额				597,028.51		本年度投入募集资金总额				64,138.22		
报告期内变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额				560,953.47		
累计变更用途的募集资金总额				77,045.30								
累计变更用途的募集资金总额比例				12.90%								
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后投资 总额	截至期末承 诺投入金额 (1)	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末累 计投入金额与承 诺投入金额的 差额(3)=(2)- (1)	截至期末投 入进度 (%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使 用状态日期	本年度实现 的效益	是否达 到预计 效益	项目可 行性是 否发生 重大变 化
一、刚果(金)卡莫阿控股有限公司 Kamoakakula 铜矿项目	是 (注 1)	311,028.51	233,983.21	233,983.21	-	234,878.66	895.45	100.00	2021 年 5 月底	511,161.67	是 (注 3)	否
二、塞尔维亚紫金矿业有限公司 Timok 铜金矿上部矿带采选工程(注 2)	否	218,000.00	218,000.00	218,000.00	-	219,355.01	1,355.01	100.00	2021 年 10 月中旬	488,732.66	是 (注 4)	否
三、黑龙江铜山矿业有限公司铜山矿采矿工程项目	否	68,000.00	68,000.00	68,000.00	35,771.38	69,752.00	1,752.00	100.00	2024 年 1 季度末	不适用	不适用 (注 5)	否
四、圭亚那奥罗拉金矿地采一期工程项目(注 1)	否	-	77,045.30	77,045.30	28,366.84	36,967.80	(40,077.50)	47.98	2026 年 7 月	不适用	不适用 (注 6)	否
合计		597,028.51	597,028.51	597,028.51	64,138.22	560,953.47	(36,075.04)	93.96				

附表 1：2020 年度公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表（续）

未达到计划进度的原因	不适用
项目可行性发生重大变化	项目可行性未发生重大变化
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	无

注 1：有关变更项目的说明见“四、募集资金实际投资项目的变更情况”。

注 2：塞尔维亚 Rakita 勘探有限公司已更名为塞尔维亚紫金矿业有限公司。

注 3：刚果（金）卡莫阿控股有限公司 Kamo-a-Kakula 铜矿项目，已于 2021 年 5 月达到预定可使用状态，2023 年该项目产铜 39.45 万吨。

注 4：塞尔维亚紫金矿业有限公司 Timok 铜金矿上部矿带采选工程，已于 2021 年 10 月达到预定可使用状态。2023 年该项目产铜 13.85 万吨，产金 4.95 吨。

注 5：黑龙江铜山矿业有限公司铜山矿采矿工程项目目前处于项目建设期，预计于 2024 年 1 季度末达到预定可使用状态。

注 6：奥罗拉金矿有限公司的地采一期工程项目目前处于项目建设期，预计 2026 年 7 月达到预定可使用状态。

附表 2：变更募集资金投资项目情况表

单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截止期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
圭亚那奥罗拉金矿地采一期工程项目	刚果（金）卡莫阿控股有限公司 Kamo-a-Kakula 铜矿项目	77,045.30	77,045.30	28,366.84	36,967.80	47.98	2026年7月	不适用	不适用	否
变更原因、决策程序及信息披露情况说明			有关变更项目的说明见“四、募集资金实际投资项目的变更情况”							
未达到计划进度的原因			不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用							