

# 验 资 报 告

天健验〔2017〕1-3 号

金瑞新材料科技股份有限公司：

我们接受委托，审验了贵公司截至 2017 年 1 月 9 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及相关决议、方案、协议及批复的要求出资，提供真实、合法、完整的验资资料，保护资产的安全、完整是全体股东及贵公司的责任。我们的责任是对贵公司新增注册资本及股本情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第 1602 号——验资》的有关要求进行的。在审验过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了检查等必要的审验程序。

贵公司变更前的注册资本为人民币 451,256,401.00 元，股本为人民币 451,256,401.00 元。根据贵公司第六届董事会第二十五次会议决议、第六届董事会第二十六次会议决议、第六届董事会第二十九次会议决议、2016 年第一次临时股东大会决议及《金瑞新材料科技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(修订稿)》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司向中国五矿股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕3159 号)核准，贵公司获准向中国五矿股份有限公司、深圳市金牛投资(集团)有限公司、惠州市国华企业有限公司、经易控股集团有限公司、经易金业有限责任公司、久勋(北京)咨询有限公司、西宁城市投资管理有限公司及青海华鼎实业股份有限公司等 8 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,819,298,972 股购买相关资产，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.15 元，以股份支付的对价总额为人民币 18,465,884,565.80 元；并获准向兴业全球基金管理有限公司、华宝证券有限责任公司、前海开源基金管理有限公司、颐和银丰(天津)投资管理有限公司、中信

证券股份有限公司、招商证券资产管理有限公司、深圳市平安置业投资有限公司、招商财富资产管理有限公司、中建资本控股有限公司及中远海运发展股份有限公司等 10 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,477,832,509 股,每股面值为人民币 1.00 元,每股发行价格为人民币 10.15 元,募集资金总额为人民币 14,999,999,966.35 元。贵公司相应申请增加注册资本人民币 3,297,131,481.00 元,变更后的注册资本为人民币 3,748,387,882.00 元。

经我们审验,截至 2017 年 1 月 9 日止,贵公司已完成向中国五矿股份有限公司、深圳市金牛投资(集团)有限公司、惠州市国华企业有限公司、经易控股集团有限公司、经易金业有限责任公司、久勋(北京)咨询有限公司、西宁城市投资管理有限公司及青海华鼎实业股份有限公司等 8 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,819,298,972 股购买相关资产;完成向兴业全球基金管理有限公司、华宝证券有限责任公司、前海开源基金管理有限公司、颐和银丰(天津)投资管理有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券资产管理有限公司、深圳市平安置业投资有限公司、招商财富资产管理有限公司、中建资本控股有限公司及中远海运发展股份有限公司等 10 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,477,832,509 股,募集资金总额为人民币 14,999,999,966.35 元。贵公司将其人民币叁拾贰亿玖仟柒佰壹拾叁万壹仟肆佰捌拾壹圆整(¥3,297,131,481.00 元)增加注册资本及股本,其余部分待扣除中介机构费用等发行费用(不包含可抵扣的增值税进项税额)后增加资本公积(股本溢价)。

同时我们注意到,贵公司本次增资前的注册资本为人民币 451,256,401.00 元,股本为人民币 451,256,401.00 元,业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并由其于 2015 年 7 月 3 日出具《验资报告》(天职业字〔2015〕10644 号)。截至 2017 年 1 月 9 日止,贵公司变更后的注册资本累计为人民币 3,748,387,882.00 元,股本累计为人民币 3,748,387,882.00 元。

本验资报告供贵公司申请办理注册资本及股本变更登记及据以向全体股东签发出资证明时使用,不应被视为是对贵公司验资报告日后资本保全、偿债能力及持续经营能力等的保证。因使用不当所造成的后果,与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。本段内容不影响已发表的审验意见。

附件：1. 注册资本及股本变更前后对照表  
2. 验资事项说明

天健会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一七年一月十日

附件 1

## 注册资本及股本变更前后对照表

截至 2017 年 1 月 9 日止

被审验单位名称：金瑞新材料科技股份有限公司

单位：人民币元

| 股东名称            | 认缴注册资本         |             |                  |             | 股 本            |                   |                  |                  |                   |
|-----------------|----------------|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                 | 变更前            |             | 变更后              |             | 变更前            |                   | 本次增加额            | 变更后              |                   |
|                 | 金 额            | 出资比例<br>(%) | 金 额              | 出资比例<br>(%) | 金 额            | 占注册资本<br>总额比例 (%) |                  | 金 额              | 占注册资本<br>总额比例 (%) |
| 原流通股股东          | 451,256,401.00 | 100.00      | 451,256,401.00   | 12.04       | 451,256,401.00 | 100.00            |                  | 451,256,401.00   | 12.04             |
| 中国五矿股份有限公司      |                |             | 1,757,017,625.00 | 46.88       |                |                   | 1,757,017,625.00 | 1,757,017,625.00 | 46.88             |
| 深圳市金牛投资(集团)有限公司 |                |             | 7,146,285.00     | 0.19        |                |                   | 7,146,285.00     | 7,146,285.00     | 0.19              |
| 惠州市国华企业有限公司     |                |             | 1,557,536.00     | 0.04        |                |                   | 1,557,536.00     | 1,557,536.00     | 0.04              |
| 经易控股集团有限公司      |                |             | 16,959,714.00    | 0.45        |                |                   | 16,959,714.00    | 16,959,714.00    | 0.45              |
| 经易金业有限责任公司      |                |             | 15,236,167.00    | 0.41        |                |                   | 15,236,167.00    | 15,236,167.00    | 0.41              |
| 久勋(北京)咨询有限公司    |                |             | 3,653,921.00     | 0.10        |                |                   | 3,653,921.00     | 3,653,921.00     | 0.10              |
| 西宁城市投资管理有限公司    |                |             | 17,155,862.00    | 0.46        |                |                   | 17,155,862.00    | 17,155,862.00    | 0.46              |
| 青海华鼎实业股份有限公司    |                |             | 571,862.00       | 0.02        |                |                   | 571,862.00       | 571,862.00       | 0.02              |

| 股东名称             | 认缴注册资本         |             |                  |             | 股 本            |                   |                  |                  |                   |
|------------------|----------------|-------------|------------------|-------------|----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|
|                  | 变更前            |             | 变更后              |             | 变更前            |                   | 本次增加额            | 变更后              |                   |
|                  | 金 额            | 出资比例<br>(%) | 金 额              | 出资比例<br>(%) | 金 额            | 占注册资本<br>总额比例 (%) |                  | 金 额              | 占注册资本<br>总额比例 (%) |
| 兴业全球基金管理有限公司     |                |             | 216,748,768.00   | 5.78        |                |                   | 216,748,768.00   | 216,748,768.00   | 5.78              |
| 华宝证券有限责任公司       |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 前海开源基金管理有限公司     |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 颐和银丰(天津)投资管理有限公司 |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 中信证券股份有限公司       |                |             | 128,078,817.00   | 3.42        |                |                   | 128,078,817.00   | 128,078,817.00   | 3.42              |
| 招商证券资产管理有限公司     |                |             | 98,522,167.00    | 2.63        |                |                   | 98,522,167.00    | 98,522,167.00    | 2.63              |
| 深圳市平安置业投资有限公司    |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 招商财富资产管理有限公司     |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 中建资本控股有限公司       |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 中远海运发展股份有限公司     |                |             | 147,783,251.00   | 3.94        |                |                   | 147,783,251.00   | 147,783,251.00   | 3.94              |
| 合 计              | 451,256,401.00 | --          | 3,748,387,882.00 | --          | 451,256,401.00 | --                | 3,297,131,481.00 | 3,748,387,882.00 | --                |

注：若本次非公开发行人民币普通股(A 股)股票对象于本次注册资本及股本变更前即为金瑞新材料科技股份有限公司原流通股股东，则其于本次注册资本及股本变更前所认缴注册资本及股本在本次注册资本及股本变更后仍列示于“原流通股股东”处，未与通过本次非公开发行所取得之人民币普通股(A 股)股票合并列示。

## 附件 2

# 验资事项说明

### 一、基本情况

金瑞新材料科技股份有限公司(以下简称贵公司或金瑞科技)系经国家经贸委以国经贸企改〔1999〕718号文批准,由长沙矿冶研究院有限责任公司(原长沙矿冶研究院)、湖南华菱钢铁集团有限责任公司、中国电子科技集团公司第四十八研究所(原信息产业部电子第四十八研究所)、长沙高新技术产业开发区银佳科技有限公司及中国冶金进出口湖南公司等5家单位共同发起设立的股份有限公司,于1999年8月31日取得湖南省工商行政管理局核发的注册号为4300001004097号的企业法人营业执照。贵公司原注册资本为人民币66,700,000.00元,股本为人民币66,700,000.00元。

2000年12月14日,经中国证券监督管理委员会(以下简称中国证监会)以证监发行字(2000)173号文批准,贵公司公开发行人民币普通股(A股)40,000,000股,该次发行完成后贵公司注册资本变更为人民币106,700,000.00元,后贵公司于2006年实施了股权分置改革;2007年6月,贵公司以资本公积53,350,000.00元转增股本,并完成工商变更登记,取得注册号为430000000027178号的企业法人营业执照,该次变更后贵公司注册资本为人民币160,050,000.00元;2012年10月18日,贵公司取得中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可〔2012〕1362号),并于2013年3月非公开发行人民币普通股(A股)35,278,745股,于2013年4月完成该次非公开发行股票的股份登记,于2013年7月完成工商变更登记,该次变更后贵公司注册资本为人民币195,328,745.00元;2013年7月,贵公司以资本公积195,328,745.00元转增股本,并于2013年12月完成工商变更登记,该次变更后贵公司注册资本为人民币390,657,490.00元;2015年5月5日,贵公司取得中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司非公开发行股票批复》(证监许可〔2015〕777号),并于2015年7月3日非公开发行人民币普通股(A股)60,598,911股,于2015年7月10日完成该次非

公开发行股票的股份登记，于 2015 年 10 月完成工商变更登记，取得统一社会信用代码为 91430000712194499R 的营业执照，该次变更后贵公司注册资本为人民币 451,256,401.00 元，股份总数为 451,256,401 股。

根据贵公司第六届董事会第二十五次会议决议、第六届董事会第二十六次会议决议、第六届董事会第二十九次会议决议、2016 年第一次临时股东大会决议及《金瑞新材料科技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(修订稿)》，并经中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司向中国五矿股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕3159 号)核准，贵公司申请增加注册资本人民币 3,297,131,481.00 元，变更后的注册资本为人民币 3,748,387,882.00 元。

## **二、新增资本的出资规定**

(一) 根据贵公司第六届董事会第二十五次会议决议、第六届董事会第二十六次会议决议、第六届董事会第二十九次会议决议、2016 年第一次临时股东大会决议及《金瑞新材料科技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(修订稿)》，并经中国证监会《关于核准金瑞新材料科技股份有限公司向中国五矿股份有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》(证监许可〔2016〕3159 号)核准，贵公司获准向中国五矿股份有限公司、深圳市金牛投资(集团)有限公司、惠州市国华企业有限公司、经易控股集团有限公司、经易金业有限责任公司、久勋(北京)咨询有限公司、西宁城市投资管理有限公司及青海华鼎实业股份有限公司等 8 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,819,298,972 股购买相关资产，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.15 元，以股份支付的对价总额为人民币 18,465,884,565.80 元；并获准向兴业全球基金管理有限公司、华宝证券有限责任公司、前海开源基金管理有限公司、颐和银丰(天津)投资管理有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券资产管理有限公司、深圳市平安置业投资有限公司、招商财富资产管理有限公司、中建资本控股有限公司及中远海运发展股份有限公司等 10 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,477,832,509 股，每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.15

元，募集资金总额为人民币 14,999,999,966.35 元。

贵公司本次发行股份的定价基准日为贵公司审议本次交易相关事项的第一次董事会决议公告日。经各方协商，本次发行价格确定为人民币 10.15 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日贵公司股票交易均价的 90.00%。

(二) 贵公司发行股份购买资产所发行境内上市人民币普通股(A股)股票合计为 1,819,298,972 股，包括向中国五矿股份有限公司发行 1,757,017,625 股购买其持有的五矿资本控股有限公司(以下简称五矿资本)100.00%股权、向深圳市金牛投资(集团)有限公司发行 7,146,285 股购买其持有的五矿证券有限公司(以下简称五矿证券)2.7887%股权、向惠州市国华企业有限公司发行 1,557,536 股购买其持有的五矿证券 0.6078%股权、向经易控股集团有限公司发行 16,959,714 股购买其持有的五矿经易期货有限公司(以下简称五矿经易期货)4.92%股权、向经易金业有限责任公司发行 15,236,167 股购买其持有的五矿经易期货 4.42%股权、向久勋(北京)咨询有限公司发行 3,653,921 股购买其持有的五矿经易期货 1.06%股权、向西宁城市投资管理有限公司发行 17,155,862 股购买其持有的五矿国际信托有限公司(以下简称五矿信托)1.80%股权、及向青海华鼎实业股份有限公司发行 571,862 股购买其持有的五矿信托 0.06%股权。其中，所购买五矿证券合计 3.3966%股权、五矿经易期货合计 10.40%股权及五矿信托合计 1.86%股权将直接交割至五矿资本。上述发行股份购买资产所发行股份每股面值为人民币 1.00 元，每股发行价格为人民币 10.15 元。

根据北京中企华资产评估有限责任公司出具之经国务院国有资产监督管理委员会备案(备案编号：20160080)的《金瑞科技拟发行股份购买资产项目所涉及的五矿资本控股有限公司股东全部权益价值》(中企华评报字(2016)第 1107-01 号)，五矿资本 100.00%股权于评估基准日(2015 年 12 月 31 日)的价值为人民币 1,783,372.88 万元。根据北京中企华资产评估有限责任公司出具之经中国五矿集团公司备案的《金瑞科技拟向深圳市金牛投资(集团)有限公司发行股份购买其持有的五矿证券有限公司 2.7887%股权项目评估报告》(中企华评报字(2016)第 1107-04 号)、《金瑞科技拟向惠州市国华企业有限公司发行股份购买其持有的五矿证券有限公司 0.6078%股权项目》(中企华评报字(2016)第 1107-05 号)、《金瑞科技拟向经易控股集团有限公司发行股份购买其持有的五

矿经易期货有限公司 4.92%股权项目评估报告》(中企华评报字(2016)第1107-06号)、《金瑞科技拟向经易金业有限责任公司发行股份购买其持有的五矿经易期货有限公司 4.42%股权项目评估报告》(中企华评报字(2016)第1107-07号)、《金瑞科技拟向久励(北京)咨询有限公司发行股份购买其持有的五矿经易期货有限公司 1.06%股权项目评估报告》(中企华评报字(2016)第1107-08号)、《金瑞科技拟向西宁城市投资管理有限公司发行股份购买其持有的五矿国际信托有限公司 1.80%股权项目评估报告》(中企华评报字(2016)第1107-02号)及《金瑞科技拟向青海华鼎实业股份有限公司发行股份购买其持有的五矿国际信托有限公司 0.06%股权项目评估报告》(中企华评报字(2016)第1107-03号),五矿证券合计 3.3966%股权、五矿经易期货合计 10.40%股权及五矿信托合计 1.86%股权于评估基准日(2015年12月31日)的价值分别为人民币 8,834.38 万元、人民币 36,387.55 万元及人民币 17,993.64 万元。

根据相关协议,五矿资本 100.00%股权的交易价格为人民币 1,783,372.89 万元;五矿证券合计 3.3966%股权、五矿经易期货合计 10.40%股权及五矿信托合计 1.86%股权的交易价格分别为人民币 8,834.38 万元、人民币 36,387.55 万元及人民币 17,993.64 万元。

(三) 贵公司发行股份募集配套资金所发行境内上市人民币普通股(A股)股票合计为 1,477,832,509 股,每股面值为人民币 1.00 元,每股发行价格为人民币 10.15 元,募集资金总额为人民币 14,999,999,966.35 元。具体情况如下:

单位:人民币元

| 序号 | 投资者名称            | 发行数量(股)     | 募集资金金额           |
|----|------------------|-------------|------------------|
| 1  | 兴业全球基金管理有限公司     | 216,748,768 | 2,199,999,995.20 |
| 2  | 华宝证券有限责任公司       | 147,783,251 | 1,499,999,997.65 |
| 3  | 前海开源基金管理有限公司     | 147,783,251 | 1,499,999,997.65 |
| 4  | 颐和银丰(天津)投资管理有限公司 | 147,783,251 | 1,499,999,997.65 |
| 5  | 中信证券股份有限公司       | 128,078,817 | 1,299,999,992.55 |
| 6  | 招商证券资产管理有限公司     | 98,522,167  | 999,999,995.05   |
| 7  | 深圳市平安置业投资有限公司    | 147,783,251 | 1,499,999,997.65 |

| 序号  | 投资者名称        | 发行数量(股)       | 募集资金金额            |
|-----|--------------|---------------|-------------------|
| 8   | 招商财富资产管理有限公司 | 147,783,251   | 1,499,999,997.65  |
| 9   | 中建资本控股有限公司   | 147,783,251   | 1,499,999,997.65  |
| 10  | 中远海运发展股份有限公司 | 147,783,251   | 1,499,999,997.65  |
| 合 计 |              | 1,477,832,509 | 14,999,999,966.35 |

(四) 上述贵公司本次发行股份购买资产并募集配套资金增加注册资本及股本的金额合计为人民币 3,297,131,481.00 元。

### 三、审验结果

(一) 经审验,截至 2017 年 1 月 9 日止,贵公司已完成向中国五矿股份有限公司、深圳市金牛投资(集团)有限公司、惠州市国华企业有限公司、经易控股集团有限公司、经易金业有限责任公司、久勋(北京)咨询有限公司、西宁城市投资管理有限公司及青海华鼎实业股份有限公司等 8 名特定对象非公开发行人民币普通股(A 股)股票 1,819,298,972 股购买相关资产。根据北京市工商行政管理局于 2016 年 12 月 27 日换发的营业执照(统一社会信用代码:91110000710924769D),五矿资本 100.00%的股权已过户至贵公司名下,已完成相关变更登记;根据深圳市市场监督管理局于 2016 年 12 月 27 日出具的《变更(备案)通知书》((2016)第 85141494 号),五矿证券合计为 3.3966%的股权已过户至五矿资本名下,已完成相关变更登记;根据深圳市市场监督管理局于 2016 年 12 月 27 日出具的《变更(备案)通知书》((2016)第 85141328 号),五矿经易期货合计为 10.40%的股权已过户至五矿资本名下,已完成相关变更登记;根据青海省工商行政管理局于 2017 年 1 月 5 日出具的《准予变更登记通知书》((青工商)登记企核准字〔2017〕第 6 号)及换发的营业执照(统一社会信用代码:91630000698540235A),五矿信托合计为 1.86%的股权已过户至五矿资本名下。

综上所述,中国五矿股份有限公司持有的五矿资本 100.00%股权已全部交割至贵公司;深圳市金牛投资(集团)有限公司、惠州市国华企业有限公司、经易控股集团有限公司、经易金业有限责任公司、久勋(北京)咨询有限公司、西宁城市投资管理有限公司及青海华鼎实业股份有限公司持有的五矿证券合计为 3.3966%的股权、五矿经易期货合计为 10.40%的股权及五矿信托 1.86%股权已全部直接交

割至五矿资本。上述贵公司以股份支付的对价总额为人民币 18,465,884,565.80 元，贵公司将其中人民币 1,819,298,972.00 元增加注册资本及股本，其余部分增加资本公积(股本溢价)。

(二) 贵公司已完成向兴业全球基金管理有限公司、华宝证券有限责任公司、前海开源基金管理有限公司、颐和银丰(天津)投资管理有限公司、中信证券股份有限公司、招商证券资产管理有限公司、深圳市平安置业投资有限公司、招商财富资产管理有限公司、中建资本控股有限公司及中远海运发展股份有限公司等10名特定对象非公开发行人民币普通股(A股)股票1,477,832,509股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为人民币10.15元，募集资金总额为人民币14,999,999,966.35元。募集资金总额已由联席主承销商华泰联合证券有限责任公司及中国国际金融股份有限公司于2017年1月9日分别汇入贵公司于绵阳市商业银行股份有限公司营业部、国家开发银行股份有限公司北京市分行、招商银行股份有限公司北京分行营业部及兴业银行股份有限公司北京东城支行所开立之人民币账户内，其中汇入于绵阳市商业银行股份有限公司营业部所开立之账号为02001800002999账户的金额为人民币5,999,999,966.35元、汇入于国家开发银行股份有限公司北京市分行所开立之账号为81201560065355020000账户的金额为人民币4,500,000,000.00元、汇入于招商银行股份有限公司北京分行营业部所开立之账号为731900021610506账户的金额为人民币3,000,000,000.00元、汇入于兴业银行股份有限公司北京东城支行所开立之账号为321020100100245436账户的金额为人民币1,500,000,000.00元。贵公司将其中人民币1,477,832,509.00元增加注册资本及股本，其余部分待扣除中介机构费用等发行费用(不包含可抵扣的增值税进项税额)后增加资本公积(股本溢价)。