

关于金石资源集团股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2017〕5951号

金石资源集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的金石资源集团股份有限公司（以下简称金石资源公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金石资源公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

金石资源公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对金石资源公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，金石资源公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定，如实反映了金石资源公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇一七年五月十二日

金石资源集团股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

上海证券交易所：

现根据贵所印发《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2017〕475号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用向社会公开发行方式发行人民币普通股（A股）股票60,000,000股，发行价为每股人民币3.74元，共计募集资金224,400,000.00元，坐扣承销和保荐费用29,000,000.00元后的募集资金为195,400,000.00元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2017年4月26日汇入本公司在上海银行股份有限公司杭州分行开立的账号为17803003215228的人民币账户内。另减除保荐费用、律师费用、审计验资费用、信息披露费用以及其他发行费用等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用14,364,300.00元后，公司本次募集资金净额181,035,700.00元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2017〕126号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《首次公开发行股票招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	拟使用募集资金投资额	建设投资	铺底流动资金	项目备案或核准文号
常山县新昌乡岩前萤石矿采选项目	45,780.01 [注]	15,000.00	33,623.38	1,756.63	常发改备〔2013〕94号
正中精选资源综合利用项目	3,611.09	500.00	3,062.09	549.00	遂经技备案〔2013〕29号

龙泉硐矿技术 升级改造项目	2,589.00	500.00	2,162.00	427.00	龙经信备(2013) 50号
偿还银行贷款 及补充流动资 金	2,103.57	2,103.57			
合 计	54,083.67	18,103.57	38,847.47	2,732.63	

[注]: 总投资包括建设投资 33,623.38 万元、流动资金投资 1,756.63 万元和前期已发生的土地使用权、采矿权等无形资产投资 10,400.00 万元。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2017 年 4 月 30 日, 本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 22,266.63 万元, 具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额			占总投资的比例 (%)
		建设投资	铺底流动资金	合 计	
常山县新昌乡 岩前萤石矿采 选项目	45,780.01	18,130.93		18,130.93	39.60
正中精选资源 综合利用项目	3,611.09	1,737.44		1,737.44	48.11
龙泉硐矿技术 升级改造项目	2,589.00	2,398.26		2,398.26	92.63
偿还银行贷款 及补充流动资 金	2,103.57				
合 计	54,083.67	22,266.63		22,266.63	

金石资源集团股份有限公司
二〇一七年五月十二日