

中金黄金股份有限公司

验资报告



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

邮编：100037

电话：(010)68364878

传真：(010)68364875

目 录

一、验资报告

二、验资报告附送

1. 新增注册资本实收情况明细表
2. 注册资本及股本变更前后对照表
3. 验资事项说明

三、验资报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）证券、期货相关业务许可证复印件
4. 注册会计师执业证书复印件



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（Add）：北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
F15, Sichuan Building East, No.1 Fu Wai Da Jie, Xicheng District, Beijing, China
电话（Tel）：010-68364878 传真（Fax）：010-68364875

验资报告

中兴华验字（2020）第010019号

中金黄金股份有限公司：

我们接受委托，审验了中金黄金股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2020年4月3日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、合同、章程的要求出资，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的实收情况发表审验意见。我们的审验是依据《中国注册会计师审计准则第1602号——验资》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。

贵公司本次变更前的注册资本为人民币3,451,137,189.00元，股本为人民币3,451,137,189.00元。根据贵公司2018年年度股东大会决议、第六届董事会第二十次会议决议及中国证券监督管理委员会《关于核准中金黄金股份有限公司向中国黄金集团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[2019]2997号），贵公司向中国黄金集团有限公司发行484,651,354.00股股份、向中国国新资产管理股份有限公司发行153,655,602.00股股份、向国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）发行153,655,602.00股股份、向河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）发行245,848,949.00股股份、向北京东富国创投资管理中心（有限合伙）发行76,827,789.00股股份、向农银金融资产投资有限公司发行76,827,789.00股股份购买相关资产，每股面值1元，发行价格为6.66元/股，申请增加注册资本人民币1,191,467,085.00元，增加资本公积人民币6,743,703,701.10元。经我们审验，截至2020年4月3日止，贵公司已收到中国黄金集团有限公司等股东缴纳的新增注册资本及股本人民币1,191,467,085.00元，新增资本公积人民币6,743,703,701.10元。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本人民币3,451,137,189.00元，股本人民币3,451,137,189.00元，已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具瑞



华验字[2016]01500012号验资报告，截至2020年4月3日止，变更后的累计注册资本人民币4,642,604,274.00元，股本人民币4,642,604,274.00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、偿债能力和持续经营能力等的保证。因使用不当造成的后果，与执行本验资业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

- 附件：1、新增注册资本实收情况明细表
2、注册资本及股本变更前后对照表
3、验资事项说明

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师（项目合伙人）：



中国注册会计师：



2020年4月20日

附件1

新增注册资本实收情况明细表

截至2020年4月3日止

被审单位名称：中金黄金股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册资本	新增注册资本的实际出资情况							其中：股本		
		货币	实物	知识产权	土地使用权	股权	合计	金额	占新增注册 资本比例	其中：货币出资	
										金额	占新增注册 资本比例
中国黄金集团有限公司	484,651,354.00					3,227,778,017.64	3,227,778,017.64	484,651,354.00	40.68%		
中国新资产管理有限公司	153,655,602.00					1,023,346,309.32	1,023,346,309.32	153,655,602.00	12.90%		
国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）	153,655,602.00					1,023,346,309.32	1,023,346,309.32	153,655,602.00	12.90%		
河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）	245,848,949.00					1,637,354,000.34	1,637,354,000.34	245,848,949.00	20.63%		
北京东富国创投资管理中心（有限合伙）	76,827,789.00					511,673,074.74	511,673,074.74	76,827,789.00	6.45%		
农银金融资产投资有限公司	76,827,789.00					511,673,074.74	511,673,074.74	76,827,789.00	6.45%		
合 计	1,191,467,085.00					7,935,170,786.10	7,935,170,786.10	1,191,467,085.00	100.00%		

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

注册资本及股本变更前后对照表

截至2020年4月3日止

被验单位名称：中金黄金股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴注册资本				实缴注册资本			
	变更前		变更后		变更前		变更后	
	金额	出资比例	金额	出资比例	金额	占注册资本总额比例	金额	占注册资本总额比例
一、有限售条件股份			2,928,632,505.00	63.08%			2,928,632,505.00	63.08%
中国黄金集团有限公司			2,221,816,774.00	47.86%			2,221,816,774.00	47.86%
中国新资产管理有限公			153,655,602.00	3.31%			153,655,602.00	3.31%
国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）			153,655,602.00	3.31%			153,655,602.00	3.31%
河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）			245,848,949.00	5.30%			245,848,949.00	5.30%
北京东富国创投资管理中心（有限合伙）			76,827,789.00	1.65%			76,827,789.00	1.65%
农银金融资产投资有限公司			76,827,789.00	1.65%			76,827,789.00	1.65%
二、无限售条件股份	3,451,137,189.00	100.00%	1,713,971,769.00	36.92%	3,451,137,189.00	100.00%	1,713,971,769.00	36.92%
合 计	3,451,137,189.00	100.00%	4,642,604,274.00	100.00%	3,451,137,189.00	100.00%	4,642,604,274.00	100.00%

注：中国黄金有限公司在本次重组之前已经持有的中金黄金股份有限公司1,737,165,420.00股，自本次重组完成之日起12个月内不得转让。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

附件 3

验资事项说明

一、基本情况

中金黄金股份有限公司（以下简称“贵公司”）成立于 2000 年 6 月 23 日，系经国家经贸委国经贸企改[2000]563 号文批准，由中国黄金集团公司（现更名为中国黄金集团有限公司，原中国黄金总公司，主发起人）、中信国安集团公司（现更名为中信国安集团有限公司；受让中信国安黄金有限责任公司股权）、河南豫光金铅集团有限责任公司、西藏自治区矿业开发总公司、山东莱州黄金（集团）有限公司、天津天保控股有限公司和天津市宝银号贵金属有限公司共七家发起人共同发起设立的股份公司。贵公司总部位于北京市东城区柳荫公园南街 1 号，贵公司及子公司（统称“贵公司”）主要从事黄金采选、冶炼、销售。贵公司主要生产黄金产品，属于金矿采选行业。

2003 年 8 月公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]71 号”文核准向社会公众发行人民币普通股 10,000.00 万股，并于 2003 年 8 月 14 日在上海证券交易所挂牌交易。贵公司股票简称“中金黄金”，股票代码 600489。

贵公司设立时中国黄金集团有限公司投入的经营性净资产以 1999 年 6 月 30 日为评估基准日，由北京兴业会计师事务所有限公司评估，出具了兴会评报字（1999）第 221 号评估报告，并经财政部财评字[2000]92 号文批复确认，主发起人中国黄金集团有限公司将其所属经评估确认的原陕西东桐峪金矿、河北峪耳崖金矿、河南中原黄金冶炼厂的经营性资产、负债和拥有的山西大同黄金矿业有限责任公司 40.00%的股权共计 22,312.68 万元以及现金 2,000.00 万元投入到贵公司，按 65.54%折为国家股 159,353,900.00 股。其他六家发起人投入现金 3,150.00 万元，按 65.54%折为法人股 20,646,100.00 股，其中：中信国安集团公司投入现金 2,000.00 万元，折合国有法人股 13,108,700.00 股，占总股本的 7.29%；河南豫光金铅集团有限责任公司投入现金 500.00 万元，折合国有法人股 3,277,200.00 股，占总股本的 1.82%；西藏自治区矿业开发总公司投入现金 350.00 万元，折合国有法人股 2,294,000.00 股，占总股本的 1.28%；山东莱州黄金（集团）有限公司、天津天保控股有限公司分别投入现金 100.00 万元，各折合国有法人股 655,400.00 股，各占总股本的 0.36%；天津市宝银号贵金属有限公司投入现金 100.00 万元，折合法人

股 655,400.00 股，占总股本的 0.36%。上述出资已经武汉众环会计师事务所有限责任公司审验，并出具了武众会（2000）245 号《验资报告》。

2003 年公司经中国证券监督管理委员会“证监发行字[2003]71 号”文核准，向社会公众发行人民币普通股 10,000.00 万股。公司已于 2003 年 7 月 30 日以每股发行价格人民币 4.05 元，公开发行了每股面值 1.00 元的社会公众股 10,000.00 万股。此次增资经武汉众环会计师事务所有限责任公司以武众会（2003）453 号《验资报告》审验。

2006 年 5 月，经国资委国资产权[2006]570 号文件批复，公司发起人股东西藏自治区矿业开发总公司将其持有贵公司的 2,294,000.00 股转让给西藏公路工程总公司。

2006 年 5 月 29 日，贵公司召开股权分置改革相关股东会议，会议以现场投票、网络投票等表决方式审议通过了公司的股权分置改革方案。方案主要内容为：“方案实施股权登记日在册的流通股股东每持有 10.00 股流通股将获得公司非流通股股东支付的 2.80 股股票对价，方案实施后公司所有非流通股股东所持有的公司股份即获得上市流通权”。股权分置改革方案实施日期为 2006 年 6 月 14 日，非流通股股东为获取上市流通权向流通股股东支付对价股份数量为 28,000,000.00 股。2007 年 6 月 14 日，有限售条件的流通股 17,434,485.00 股上市流通。

2007 年 8 月 26 日贵公司与控股股东中国黄金集团有限公司签署了《以资产认购非公开发行股票协议》，中国黄金集团有限公司以其持有的陕西太白黄金矿业有限责任公司 77.20%的股权、内蒙古包头鑫达黄金矿业有限责任公司 82.00%的股权、河南金源黄金矿业有限责任公司 51.00%的股权、湖北鸡笼山黄金矿业有限责任公司 55.00%的股权、广西凤山天承黄金矿业有限责任公司 100.00%的股权和拥有的全资企业辽宁五龙黄金矿业有限责任公司、辽宁中金黄金有限责任公司、辽宁二道沟黄金矿业有限责任公司、黑龙江乌拉嘎黄金矿业有限责任公司 100.00%的权益（统称：目标资产）作价认购公司本次发行的部分股份，根据目标资产公允价值和中国黄金集团有限公司的认购价格（人民币 36.96 元/股），贵公司向中国黄金集团有限公司非公开发行的人民币普通股为 53,725,325.00 股。贵公司已于 2008 年 2 月 15 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了本次发行股票的登记手续。

2008年2月27日，贵公司向八家特定投资者非公开发行25,641,025.00股人民币普通股（A股），发行价格为78.00元/股，募集资金净额为1,915,446,098.00元。公司已于2008年2月28日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股票的登记及股票限售手续。贵公司增资后的股本为人民币359,366,350.00元，中国黄金集团有限公司持有贵公司188,290,840.00股，持股比例为52.40%。

根据2009年5月19日股东大会通过的2008年度利润分配议案，贵公司以359,366,350.00股为基数，向全体股东每10.00股转增12.00股，转增后的股本为790,605,970.00股，股本变更为790,605,970.00元。

根据2010年5月18日股东大会通过的2009年度利润分配议案，贵公司以790,605,970.00股为基数，向全体股东每10.00股转增8.00股，转增后的股本为1,423,090,746.00股，股本变更为1,423,090,746.00元。

根据2011年4月15日股东大会通过的2010年度利润分配方案，贵公司以1,423,090,746.00股为基数，向全体股东每10.00股转增3股，转增后的股本为1,850,017,970.00股，股本变更为1,850,017,970.00元；根据贵公司2011年第一次临时股东大会决议，并经国务院国有资产监督管理委员会《关于核准中金黄金股份有限公司非公开发行股票的批复》及中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]1181号”文批复，2011年8月8日，贵公司向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）112,134,561.00股，每股面值1.00元，股本变更为1,962,152,531.00元。

根据2012年6月26日股东大会通过的2011年度利润分配议案，贵公司以1,962,152,531.00股为基数，向全体股东每10.00股转增5股，转增后的股本为2,943,228,797.00股，股本变更为2,943,228,797.00元。

2015年7月15日，中国黄金集团有限公司通过上海证券交易所交易系统增持公司股份285,400.00股，约占公司总股本的0.0097%。本次增持前，中国黄金集团有限公司持有公司的股份数量为1,471,888,685.00股，约占公司总股本的50.01%。本次增持后，中国黄金集团有限公司持有公司的股份数量为1,472,174,085.00股，约占公司总股本的50.02%。

2016年5月3日，经证监会证监许可[2016]820号文核准，公司于5月20日

完成向全体股东配售 A 股股份的发行工作，按照每股 6.22 元人民币的价格每 10 股配售 1.8 股，实际募集资金总额 3,159,190,198.24 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及律师、会计师费用等其他交易费用后的实际募集资金净额为 3,099,257,769.13 元，上述资金于 5 月 24 日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2016]01500012 号验资报告。本次配股实际配股 507,908,392.00 股，公司于 5 月 28 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了发行股票的登记手续。配股后总股本变为 3,451,137,189.00 股，中国黄金集团有限公司持有公司的股份数量为 1,737,165,420.00 股，约占公司总股本的 50.34%。

贵公司本次变更前的注册资本为人民币 3,451,137,189.00 元，股本为人民币 3,451,137,189.00 元，变更后的累计注册资本人民币 4,642,604,274.00 元，股本人民币 4,642,604,274.00 元。

二、新增资本的出资规定

根据贵公司 2018 年年度股东大会决议、第六届董事会第二十次会议决议、中国证券监督管理委员会《关于核准中金黄金股份有限公司向中国黄金集团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[2019]2997 号），以及贵公司与中国黄金集团有限公司等投资者签订的购买资产协议及补充协议，贵公司向中国黄金集团有限公司发行 484,651,354.00 股股份、向中国国新资产管理有限公司发行 153,655,602.00 股股份、向国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）发行 153,655,602.00 股股份、向河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）发行 245,848,949.00 股股份、向北京东富国创投资管理中心（有限合伙）发行 76,827,789.00 股股份、向农银金融资产投资有限公司发行 76,827,789.00 股股份购买相关资产。

三、发行新股情况

贵公司根据以发行股份购买资产方式向中国黄金集团有限公司等发行人民币普通股 1,191,467,085.00 股购买其持有的股权，发行价格为 6.66 元/股，新增注册资本及股本人民币 1,191,467,085.00 元，新增资本公积人民币 6,743,703,701.10 元。其中：发行 484,651,354.00 股购买中国黄金集团有限公司持有的中国黄金集团内蒙古矿业有限公司 90%股权，发行 153,655,602.00 股购买中国国新资产管理有限公

司持有的河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 13.26%的股权，发行 153,655,602.00 股购买国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）持有的河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 13.26%的股权，发行 245,848,949.00 股购买河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）持有的河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 21.21%的股权，发行 76,827,789.00 股购买北京东富国创投资管理中心（有限合伙）持有的河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 6.63%的股权，发行 76,827,789.00 股购买农银金融资产投资有限公司持有的河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 6.63%的股权。

四、审验结果

截至 2020 年 4 月 3 日止，贵公司已收到中国黄金集团有限公司持有的中国黄金集团内蒙古矿业有限公司 90%股权，中国国新资产管理有限公司、国新央企运营（广州）投资基金（有限合伙）、河南中鑫债转股私募股权投资基金（有限合伙）、北京东富国创投资管理中心（有限合伙）、农银金融资产投资有限公司持有的河南中原黄金冶炼厂有限责任公司 60.98%股权，并已经完成工商注册登记变更。

变更后累计注册资本为人民币 4,642,604,274.00 元，股本为人民币 4,642,604,274.00 元，占变更后注册资本的 100%。

五、其他事项

我们注意到，截至验资报告日，贵公司向中国黄金集团有限公司等特定投资者发行的股份尚未完成新增股份登记、上市手续。贵公司尚需就本次交易涉及的股份变动事宜向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司以及上海证券交易所申请办理股份登记及上市手续，并向工商管理行政机关办理注册资本、股本的工商注册登记变更手续，目前上述事项正在办理过程中。



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码

91110102082881146K



名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

出资人 李尊农

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

成立日期 2013年11月04日

合伙期限 2013年11月04日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层



登记机关

2020年 03 月 26 日



会计师事务所 执业证书

名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号 0000066

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》。

发证机关：



二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制



证书序号:000368

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查,批准
中兴华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人:李尊农



证书号: 24 发证时间: 二〇二一年十二月八日
证书有效期至: 二〇二一年十二月八日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



Full name: 汪明新
Sex: 女
Date of birth: 1978-8-6
Working unit: 北京恒信会计师事务所
Identity card No: 410305197808064020





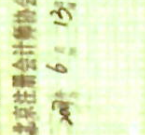
姓名: 汪明新
证件编号: 110007190721



2014 年 12 月 31 日 有效
2015 年 12 月 31 日 有效



2007 年 12 月 31 日 有效



2016 年 12 月 31 日 有效

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




2013 年 3 月 30 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.




2011 年 3 月 31 日

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

同意调入: 中瑞联合会计师事务所
同意调出: 中瑞联合会计师事务所

2015 年 8 月 15 日

2015 年 8 月 15 日

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

同意调入: 中瑞联合会计师事务所
同意调出: 中瑞联合会计师事务所

2015 年 12 月 1 日

2015 年 12 月 1 日



姓名 辛建
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1988-11-10
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 370983198811104250
Identity card No.

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.



姓名: 辛建
证书编号: 110101301111

年 月 日

发证日期: 2017 年 04 月 14 日
Date of issuance



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 25 日

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 25 日

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
年 月 日
/y /m /d

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
年 月 日
/y /m /d