

中矿资源集团股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募集资
金投资项目及已支付发行费用的
自筹资金的审核报告

大信专审字【2020】第 1-02447 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已 支付发行费用的自筹资金的审核报告

大信专审字【2020】第1-02447号

中矿资源集团股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们接受委托，对后附的中矿资源集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2020年6月18日《以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》进行了审核。

我们认为，贵公司关于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2020年6月18日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、管理层的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制专项说明，并提供相关的证明材料，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管理层的责任。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司募集资金置换专项说明发表意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对募集资金置换专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

五、其他说明事项

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，不得用作其它目的。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年六月十八日

中矿资源集团股份有限公司关于 以募集资金置换预先投入募集资金投资 项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

一、公开发行可转换公司债券募集资金的到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准中矿资源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]920号文）核准，公司于2020年6月公开发行了800万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额为人民币80,000万元，扣除本次保荐承销费用（含税）人民币2,200万元后，收到募集资金净额为人民币77,800万元。另扣除其他发行费用（含税）人民币514万元后，募集资金净额为人民币77,286万元。上述募集资金于2020年6月17日到位，业经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具了大信验字【2020】第1-00077号验证报告。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户管理。

二、公开发行可转换公司债券承诺募集资金投向的情况

根据《中矿资源集团股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》（以下简称“《募集说明书》”），公司本次发行可转债拟募集资金不超过80,000.00万元，扣除发行费用后将全部用于以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	收购 Cabot 特殊流体事业部	92,626.03	80,000.00
合计		92,626.03	80,000.00

若本次发行扣除发行费用后的实际募集资金少于上述项目募集资金拟投入总额，募集资金不足部分由公司自筹解决。在本次发行募集资金到位之前，公司将根据募集资金投资进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后按照相关法律法规规定的程序予以置换。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据《募集说明书》，如本次募集资金到位时间与项目实施进度不一致，公司可根据实际情况以其他资金先行投入，募集资金到位后予以置换。自公司审议可转换公司债券董事会决议日 2019 年 6 月 17 日开始，截至募集资金到账日 2020 年 6 月 17 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目具体情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金	自筹资金先期投入金额	拟置换金额
1	收购 Cabot 特殊流体事业部	92,626.03	80,000.00	92,626.03	77,286.00
	合计	92,626.03	80,000.00	92,626.03	77,286.00

四、已预先支付发行费用的自筹资金情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 2,714 万元，其中保荐承销费用 2,200 万元已自募集资金中扣除。截至 2020 年 6 月 18 日，公司已用自筹资金支付的发行费用金额为 301 万元，其中支付审计费 212 万元、律师费 24 万元、资信评级费用 25 万元及评估机构费用 40 万元。公司拟以募集资金置换已支付发行费用的自筹资金金额为 301 万元。

五、募集资金置换情况

根据中国证监会《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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等有关法律、法规和制度的规定，本公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目及已支付发行费用的自筹资金，尚需经公司董事会审议通过、注册会计师出具审核报告及独立董事发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。





91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

经营规范

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室



登记机关

2020年 01月 17日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010141

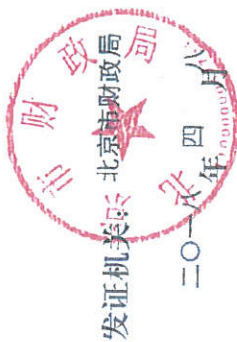
批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

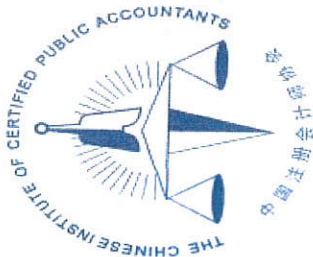
证书序号 0000119

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》。



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

姓名: 谢青
Full name: 谢青
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1963-07-16
Date of birth: 1963-07-16
工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
Working unit: 中磊会计师事务所有限责任公司
身份证号: 432401630716201
Identity card No.: 432401630716201

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

2013年 5月 2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

2013年 5月 2日
/y /m /d

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

2013年 5月 2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

2013年 5月 2日
/y /m /d



姓名: 谢青

证书编号: 431000100001

继续有效一年,
or another year after



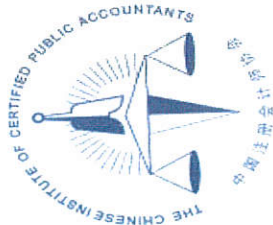
年 月 日
/y /m /d

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.



年 月 日
/y /m /d



姓名: 石晨起
 性别: 男
 出生日期: 1985-09-20
 工作单位: 中磊会计师事务所有限责任公司
 身份证号: 13052119850920081X
 身份卡号: 13052119850920081X

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名: 石晨起
证书编号: 110001690086

连续有效一年,
another year after



年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 连续有效一年,
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d