

中金黄金股份有限公司
关于使用募集资金置换预先投入自筹资金
的鉴证报告



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、鉴证报告

二、关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
地址（location）：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

中金黄金股份有限公司

关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告

中兴华核字（2020）第 010179 号

中金黄金股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中金黄金股份有限公司（以下简称中金黄金）2020年8月27日编制的截止2020年8月26日的《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、董事会的责任

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》（证监会公告[2012]44号）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定编制专项说明是中金黄金董事会的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、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专项说明发表鉴证意见。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实施鉴证工作，以对专项说明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、询问、检查、重新计算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。

三、鉴证结论

我们认为，中金黄金编制的《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明》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管

要求》(证监会公告[2012]44号)和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的有关规定,在所有重大方面公允反映了中金黄金截止2020年8月26日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中金黄金用于使用募集资金置换预先已投入自筹资金之目的,不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果,与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年8月27日

中金黄金股份有限公司

关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明

现根据《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》（证监会公告[2012]44号）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，将中金黄金股份有限公司（以下简称本公司）使用募集资金置换预先投入自筹资金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《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）核准，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用询价发行的方式向特定投资者非公开发行股票募集配套资金，发行人民币普通股（A股）204,708,290.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格人民币9.77元。截至2020年7月29日，本公司实际已向特定投资者非公开发行人民币普通股（A股）204,708,290.00股，募集资金总额1,999,999,993.30元。扣除承销费7,999,999.97元（含增值税）后的募集资金为人民币1,991,999,993.33元，已由中信证券股份有限公司于2020年7月30日存入本公司在中国银行股份有限公司北京安定门外支行开设的348066329311账户（1,200,239,986.26元）和在中信银行股份有限公司北京中粮广场支行开设的7112610182600043390账户（791,760,007.07元）中；减除其他发行费用人民币200,000.00元（含增值税）后，募集资金净额为人民币1,991,799,993.33元，加上本次发行费用可抵扣增值税进项税额464,150.94元，本次募集资金净额合计人民币1,992,264,144.27元。上述资金到位情况业经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“中兴华验字（2020）第010063号”验资报告。本公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、募集资金投资项目的情况

根据《中金黄金股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》披露的募集配套资金的用途如下：

本次交易中，募集配套资金扣除中介机构费用及其他相关费用后，将用于支付现金收购标的资产的对价、补充上市公司和标的公司流动资金、偿还债务。本

次发行股份及支付现金购买资产不以募集配套资金的成功实施为前提，最终募集配套资金发行成功与否不影响本次发行股份及支付现金购买资产行为的实施。若募集配套资金金额不足以满足上述用途需要，上市公司将通过自有资金或资金自筹等方式补足差额部分。在募集配套资金到位前，上市公司可根据市场情况及自身实际情况以自筹的资金择机先行用于上述募集配套资金用途，待募集配套资金到位后予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

截止 2020 年 8 月 26 日，本公司自筹资金预先投入募集资金投资项目人民币 569,607,882.36 元。情况如下：本公司于 2020 年 3 月 30 日向中国黄金集团有限公司支付人民币 569,607,882.36 元，用于购买中国黄金集团内蒙古矿业有限公司股权（现金支付收购标的资产对价部分）。

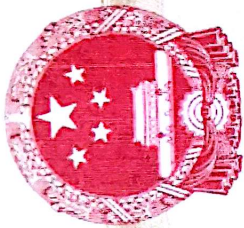
四、募集资金拟置换情况

本公司拟使用募集资金置换预先已投入自筹资金 569,607,882.36 元。

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》（证监会公告[2012]44 号）和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的规定，置换事项应当经上市公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告，并由独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见后实施。

本公司 2020 年 8 月 27 日第六届董事会第 29 次会议决议通过《关于使用募集资金置换预先投入自筹资金的议案》。





营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

(副本) (5-1)

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；不得从事国家和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

住所

北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

北京市西城区市场监督管理局
登记机关



2020年03月26日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

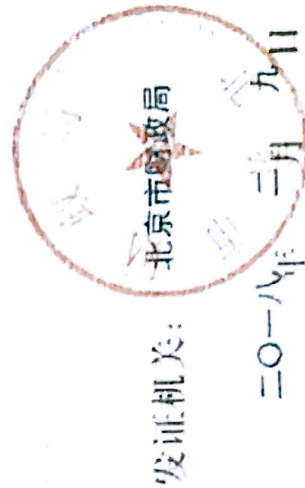
国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

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

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
北京市田帝



会计师事务所 执业证书

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

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

特殊普通合伙

组织形式：

11000167

执业证书编号：

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: 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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出
Agree to be taken over by the transferee

转出注册会计师
转出的注册会计师
2015年1月10日

同意转入
Agree to be taken over by the transferee

转入注册会计师
转入的注册会计师
2015年1月10日

中财会计师事务所(普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出
Agree to be taken over by the transferee

转出注册会计师
转出的注册会计师
2015年8月15日

同意转入
Agree to be taken over by the transferee

转入注册会计师
转入的注册会计师
2015年8月15日

中财会计师事务所(普通合伙)

年度检查登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013

2010

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册编号
1178-8-6

姓名
汪明华

410305197808064020

汪明华



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出
Agree to be taken over by the transferee

转出注册会计师
转出的注册会计师
2015年12月1日

同意转入
Agree to be taken over by the transferee

转入注册会计师
转入的注册会计师
2015年12月1日

中财会计师事务所(普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出
Agree to be taken over by the transferee

转出注册会计师
转出的注册会计师
2016年12月10日

同意转入
Agree to be taken over by the transferee

转入注册会计师
转入的注册会计师
2016年12月10日

中财会计师事务所(普通合伙)

年度检查登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after this renewal.

2011

2016

中财会计师事务所(普通合伙)

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册编号
1178-8-6

姓名
汪明华

410305197808064020

汪明华



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出
Agree to be taken over by the transferee

转出注册会计师
转出的注册会计师
2016年12月10日

同意转入
Agree to be taken over by the transferee

转入注册会计师
转入的注册会计师
2016年12月10日

中财会计师事务所(普通合伙)

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Units by a CPA

同意转出
Agree to be taken over by the transferee

转出注册会计师
转出的注册会计师
2017年4月26日

同意转入
Agree to be taken over by the transferee

转入注册会计师
转入的注册会计师
2017年4月26日

中财会计师事务所(普通合伙)

注册会计师协会
INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

注册编号
1178-8-6

姓名
汪明华

410305197808064020

汪明华





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

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.



批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 批准日期: 2017 年 04 月 14 日
 Date of Issuance: 2017 年 04 月 14 日

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 公告专用章

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

瑞华
 瑞华会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019 年 12 月 25 日
 年 月 日
 /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴华
 中兴华会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019 年 12 月 25 日
 年 月 日
 /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

瑞华
 瑞华会计师事务所
 CPAs
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日
 /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

中兴华
 中兴华会计师事务所
 CPAs
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 年 月 日
 /m /d