

株洲冶炼集团股份有限公司

验资报告

天职业字[2023]1567 号

目 录

验资报告	1
认缴注册资本到位情况表	3
验资事项说明	4



验资报告

天职业字[2023]1567 号

株洲冶炼集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审验了株洲冶炼集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至 2023 年 2 月 11 日止新增注册资本及股本情况。按照法律法规以及协议、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》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。

贵公司原注册资本为人民币 527,457,914.00 元，股本为 527,457,914.00 元，每股面值 1 元，股份总数为 527,457,914 股。根据贵公司 2022 年 10 月 18 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属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〔2023〕80 号）核准贵公司向湖南水口山有色金属集团有限公司发行 321,060,305 股股份、向湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）发行 66,117,110 股股份购买相关资产。本次股份发行完成后，贵公司增加注册资本人民币 387,177,415.00 元，变更后的注册资本为人民币 914,635,329.00 元。

经我们审验，截至 2023 年 2 月 11 日止，贵公司已收到水口山集团以水口山有色 85.00% 股权出资缴纳的新增注册资本人民币 321,060,305.00 元，已收到湘投金冶以株冶有色 20.8333% 股权出资缴纳的新增注册资本人民币 66,117,110.00 元。水口山有色 100.00% 股权于 2023 年 2 月 10 日过户至贵公司名下，株冶有色 20.8333% 股权于 2023 年 2 月 10 日过户至贵公司名下，并已办理完成股东变更的工商登记手续。

同时我们注意到，贵公司本次增资前的注册资本为人民币 527,457,914.00 元，股本为 527,457,914.00 元，已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验，并于 2007 年 3 月 23 日出具 XYZHSZ/2005A205018-5 号验资报告。截至 2023 年 2 月 11 日止，贵公司变更后的注册资本为人民币 914,635,329.00 元、累计股本为 914,635,329 股。

本验资报告仅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. 验资事项说明



[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



认缴注册资本到位情况表

截至 2023 年 2 月 11 日止

被审验单位名称：株洲冶炼集团股份有限公司

货币单位：人民币元

股东名称	认缴新增注册资本的实际出资情况									
	认缴新增 注册资本	货币 资金	股权	知识 产权	土地 使用权	净资 产	其他	合计	其中：股本	
									金额	占新增注册 资本比例
湖南水口山有色金属 集团有限公司	321,060,305.00		321,060,305.00					321,060,305.00	321,060,305.00	82.92%
湖南湘投金冶私募股权 投资基金企业（有限合伙）	66,117,110.00		66,117,110.00					66,117,110.00	66,117,110.00	17.08%
合计	387,177,415.00		387,177,415.00					387,177,415.00	387,177,415.00	100.00%

验资事项说明

一、公司的基本情况

株洲冶炼集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)原名湖南株冶火炬金属股份有限公司(以下简称“株冶火炬公司”)。株冶火炬公司是经湖南省人民政府湘政函(2000)208号文批准,由湖南火炬有色金属有限公司的原股东株洲冶炼厂(现更名为株洲冶炼集团有限责任公司)、湖南经济技术投资担保公司、株洲全鑫实业有限责任公司、株洲市国有资产投资经营有限公司、中国有色金属工业长沙公司(现为湖南有色金属控股集团有限公司)、西部矿业有限责任公司、会理锌矿(现更名为四川会理锌矿有限责任公司)、江西省七宝山铅锌矿、吴县市铜矿(现更名为苏州市小茅山铜铅锌矿)、乐昌市铅锌矿(现更名为乐昌市铅锌矿业有限公司)等十名投资者以发起方式设立。上述发起人分别以其原持有的湖南火炬有色金属有限公司的股权,以湖南火炬有色金属有限公司截至2000年9月30日经审计的净资产307,457,914.53元,按1:1比例折股变更为股份有限公司。株冶火炬公司于2000年12月13日在湖南省工商行政管理局登记注册,注册号4300001004959,注册资本为307,457,900.00元,注册地址为株洲天元区滨江一村17栋208、209号。经中国证券监督管理委员会证监发行字[2004]124号文核准,株冶火炬公司于2004年8月13日在上海证券交易所向社会公开发行人民币普通股(A股)12,000万股,并于2004年8月30日在上海证券交易所上市流通。株冶火炬公司已于2004年11月1日变更了工商登记,变更后的注册资本为427,457,914.00元。

2005年10月,株冶火炬公司股权分置改革方案经湖南省人民政府国有资产监督管理委员会“湘国资产权函[2005]234号”文与“湘国资产权函[2005]254号”文批复,并经株冶火炬公司股权分置改革相关股东会议表决通过,即方案实施股权登记日在册的流通股股东每持有10股流通股获得公司非流通股股东支付的3.50股对价股份,非流通股股东共支付对价4,200.00万股。股权分置改革方案于2005年11月正式实施完毕,方案实施后,株冶火炬公司总股本不变。

2006年,株冶火炬公司变更注册地址为湖南省株洲市天元区保利大厦B座2508房。

2007年3月20日,经中国证券监督管理委员会证监发行字(2007)57号文核准株冶火炬公司非公开发行新股10,000万股,公司注册资本变更为527,457,914.00元。同时,株冶火炬公司名称变更为株洲冶炼集团股份有限公司。

截至2022年12月31日贵公司总股本527,457,914股,株洲冶炼集团有限责任公司持股212,248,593股,占贵公司股本40.24%,为贵公司实际控制人。

本次变更前的注册资本为人民币527,457,914.00元,股本为527,457,914.00元,已经信永中和会计师事务所有限责任公司审验,并于2007年3月23日出具XYZHSZ/2005A205018-5号验资报告。

根据贵公司 2022 年 10 月 18 日召开的 2022 年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属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〔2023〕80 号）核准，贵公司向湖南水口山有色金属集团有限公司（以下简称“水口山集团”）发行 321,060,305 股股份购买其持有的水口山有色金属有限责任公司（以下简称“水口山有色”）85.00%股权，向湖南湘投金冶私募股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“湘投金冶”）发行 66,117,110 股股份购买其持有的湖南株冶有色金属有限公司（以下简称“株冶有色”）20.8333%股权。

二、新增资本的出资规定

根据中国证券监督管理委员会《关于核准株洲冶炼集团股份有限公司向湖南水口山有色金属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〔2023〕80 号）核准，贵公司向水口山集团发行 321,060,305 股股份购买其持有的水口山有色 85.00%股权，向湘投金冶发行 66,117,110 股股份购买其持有的株冶有色 20.8333%股权。

本次交易中发行股份及支付现金购买资产的标的为水口山有色 100.00%股权和株冶有色 20.8333%股权。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字〔2022〕第 814 号资产评估报告，以 2021 年 11 月 30 日为基准日，水口山有色 100.00%股权评估值为 331,636.41 万元，评估结果已经国务院国有资产监督管理委员会备案。交易双方以上述评估结果为基础，确定水口山有色 100.00%股权的交易价格为 331,636.41 万元，其中交易作价的 85.00%即 281,890.95 万元以发行股份的方式支付，交易作价的 15.00%即 49,745.46 万元以现金的方式支付。

根据中联资产评估集团有限公司出具的中联评报字〔2022〕第 815 号资产评估报告，以 2021 年 11 月 30 日为基准日，株冶有色 100.00%股权评估值为 278,643.95 万元，株冶有色 20.8333%股权评估值为 58,050.82 万元，评估结果已经湖南湘投控股集团有限公司备案。交易双方以上述评估结果为基础，确定株冶有色 20.8333%股权，交易价格为 58,050.82 万元。

发行股份及支付现金购买资产涉及的发行股份定价基准日为上市公司审议本次交易相关事项的第七届董事会第十四次会议决议公告日。发行价格按照不低于定价基准日前 120 个交易日公司股票的交易均价 90%的原则，并经各方友好协商确定为 8.78 元/股，由贵公司向水口山集团发行 321,060,305 股股份购买其持有的水口山有色 85.00%股权，向湘投金冶发行 66,117,110 股股份购买其持有的株冶有色 20.8333%股权。

贵公司本次新增注册资本（股本）合计人民币 387,177,415.00 元，由水口山集团以水口山有色 85.00%股权、湘投金冶以株冶有色 20.8333%股权出资。

三、审验结果

经我们审验，截至 2023 年 2 月 11 日止，贵公司已收到水口山集团以水口山有色 85.00%股

权出资缴纳的新增注册资本人民币 321,060,305.00 元，已收到湘投金冶以株冶有色 20.8333% 股权出资缴纳的新增注册资本人民币 66,117,110.00 元。水口山有色 100.00% 股权于 2023 年 2 月 10 日过户至贵公司名下，株冶有色 20.8333% 股权于 2023 年 2 月 10 日过户至贵公司名下，并已办理完成股东变更的工商登记手续。

贵公司新增注册资本(股本)人民币 387,177,415.00 元，新增实收资本占新增注册资本(股本)的 100.00%，变更后的注册资本为人民币 914,635,329.00 元，实收股本为人民币 914,635,329.00 元。

四、其他事项

1. 截至 2023 年 2 月 11 日止，贵公司尚未在中国证券登记结算有限责任公司办理完毕上述增资股权的登记手续。

2. 贵公司尚需就本次新增注册资本向工商行政管理机关申请办理注册资本变更登记，公司章程备案手续等事宜。



营业执照

统一社会信用代码
911101085923425568



名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼
A-1和A-5区域

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；技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；产品设计；数据处理（数据处理中的银行、中心、PU值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；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。）



登记机关

2022年 0月 2日

证书序号 000175

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》。

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

批准执业日期：2011年11月14日

发证机关：

北京市财政局

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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

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

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

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 _____
Full name
性 别 _____
Sex
出生日期 _____
Date of birth
工作单位 _____
Working unit
身份证号码 _____
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.



证书编号: _____
No. of Certificate
批准注册协会: _____
Authorized Institute of CPAs
发证日期: _____
Date of Issuance



姓名: 张 创
Full name: 张 创
性 别: 男
Sex: 男
出生日期: 1977-04-02
Date of birth: 1977-04-02
工作单位: 北京大公天华会计师事务所有限公司株洲大唐分所
Working unit: 北京大公天华会计师事务所有限公司株洲大唐分所
身份证号码: 430204197704022012
Identity card No: 430204197704022012



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



证书编号: 430300020062
No. of Certificate: 430300020062
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会
发证日期: 2003 年 12 月 11 日
Date of Issuance: 2003 年 12 月 11 日
2009 年 5 月 13 日续发新证

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

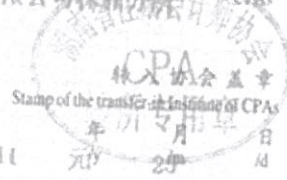
同意调出
Agree the holder to be transferred from

北京大公天华会计师
有限公司株洲大唐分所
(2010.12.22 日已注册) CPAs

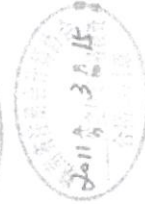


同意调入
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所
有限公司株洲分所 CPAs



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



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



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.



中国注册会计师协会



姓名 性别 出生日期 工作单位 身份证号 身份证号码
Full name Sex Date of birth Working unit Identity card No.
张 男 1986-02-14 天职国际会计师事务所 特殊普通合伙(株洲分所) 431081198602140015

年度检验合格
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).



证书编号: 130101505105
No. of Certificate

批准注册协会: 湖南注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2010年 05月 13日
Date of Issuance