

中国稀土集团资源科技股份有限公司
2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告
天职业字[2024]24917-5 号

目 录

2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1
2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3



中国稀土集团资源科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中国稀土集团资源科技股份有限公司（以下简称“中国稀土”）《中国稀土集团资源科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

中国稀土管理层的责任是按照中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制《中国稀土集团资源科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，中国稀土《中国稀土集团资源科技股份有限公司 2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了中国稀土 2023 年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的限定

本鉴证报告仅供中国稀土 2023 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为中国稀土 2023 年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



2023 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]24917-5 号

[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：



中国稀土集团资源科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意中国稀土集团资源科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2174号）同意，中国稀土集团资源科技股份有限公司（以下简称“公司”）2023年11月于深圳证券交易所向特定对象发行人民币普通股（A股）80,331,826股，发行价为26.10元/股，募集资金总额为人民币2,096,660,658.60元。扣除保荐承销费15,934,621.01元（含增值税进项税）后，公司收到主承销商中信证券股份有限公司汇入募集资金人民币2,080,726,037.59元。扣除保荐承销费用（不含税）人民币15,032,661.33元、其他相关发行费用（包括律师费用、会计师费用、评估费用、股份登记费用、印花税及其他费用，不含税）人民币1,869,269.45元后，公司本次募集资金净额为人民币2,079,758,727.82元。

本次募集资金到账时间为2023年11月16日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年11月16日出具报告编号为天职业字〔2023〕51007号的验资报告。

(二) 本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，公司募集资金使用情况及结余情况如下：

单位：元

项目	金额
收到募集资金金额	2,080,726,037.59
减：本期募投项目投入-收购中稀发展持有的中稀湖南94.67%股权项目	1,496,660,661.00
减：本期募投项目投入-补充流动资金	487,348,000.00
加：利息收入扣除银行手续费支出后的净额	1,507,830.40
截至2023年12月31日募集资金专用账户余额	98,225,206.99

注：中国稀土集团产业发展有限公司简称为中稀发展，中稀（湖南）稀土开发有限公司简称为中稀湖南。

截至2023年12月31日，公司募集资金专户余额为98,225,206.99元。



二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

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》《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关法律法规，公司已制定《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

2023年2月24日，公司召开第八届董事会第二十六次会议及第八届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于设立向特定对象发行A股股票募集资金专用账户的议案》。根据董事会决议，公司在招商银行股份有限公司赣州分行开设了募集资金专用账户，仅用于公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，公司及保荐人中信证券股份有限公司已于2023年11月24日与招商银行股份有限公司赣州分行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日，募集资金存放专项账户的活期存款余额如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	存款方式	募集资金用途	余额
招商银行股份有限公司赣州分行	020900192810121	活期存款	收购中稀发展持有的中稀湖南94.67%股权	1,066,310.03
招商银行股份有限公司赣州分行	020900192810212	活期存款	补充流动资金	97,158,896.96
合计	——	——	——	98,225,206.99

三、本年度募集资金的实际使用情况

公司2023年度募集资金实际使用情况对照表详见附表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

公司募集资金实际投资项目未发生变更。



（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已按中国证监会《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附表：募集资金使用情况对照表



中国稀土集团资源科技股份有限公司

2024年4月26日



附表



募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

单位：万元

募集资金总额		209,666.07		本年度投入募 集资金总额		198,400.87				
报告期内变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募 集资金总额		198,400.87				
累计变更用途的募集资金总额		0.00		已累计投入募 集资金总额		198,400.87				
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%		已累计投入募 集资金总额		198,400.87				
承诺投资项目和超募资金 投向	是否已变 更项目 (含部分 变更)	募集资金承诺投资总 额	调整后投资总额 (1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金 额 (2)	截至期末投资进 度 (%) (3) = (2) / (1)	项目达到预定可 使用状态日期	本年度实现的 效益	是否达到 预计效益	项目可行性是 否发生重大变 化
承诺投资项目										
1. 收购中稀发展持有的 中稀湖南 94.67% 股权	否	149,666.07	149,666.07	149,666.07	149,666.07	100.00	2023 年 11 月 29 日	27,061.65	是	否
2. 补充流动资金	否	60,000.00	58,309.80	48,734.80	48,734.80	83.58	—	—	—	否
承诺投资项目小计	—	209,666.07	207,975.87	198,400.87	198,400.87	—	—	—	—	—
超募资金投向										
无										
合计	—	209,666.07	207,975.87	198,400.87	198,400.87	—	—	—	—	—





募达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金进行现金管理情况	不适用
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中，用途为补充流动资金，待以后年度根据生产经营情况继续使用。





募集资金使用及披露中
存在的问题或其他情况

公司 2023 年度已按照《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引的规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

注 1：根据《中国稀土集团资源科技股份有限公司向特定对象发行 A 股股票募集说明书》，若实际募集资金数额（扣除发行费用后）少于上述项目拟投入募集资金总额，在最终确定的本次募投项目范围内，公司将根据实际募集资金数额，调整并最终决定募集资金的优先顺序及各项目的具体投资额，募集资金不足部分由公司自筹解决。调整后投资总额（即募集资金净额）与募集资金承诺投资总额合计数差异系支付发行费用所致。

注 2：承诺投资项目中，收购中稀发展持有的中稀湖南 94.67%股权项目，本年度实现的效益为 27,061.65 万元，为经会计师事务所审核的中稀湖南 2023 年扣除非经常性损益后的矿业权口径净利润。



证书序号: 0000175

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》。

北京市财政局
发证机关:
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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:

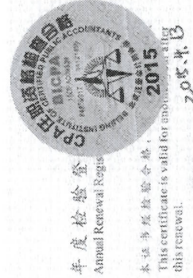
京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

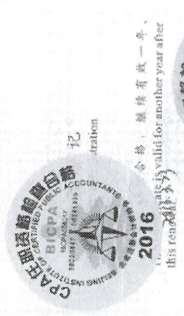
2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



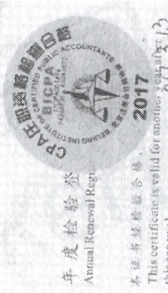
2015年4月26日



2016年4月11日



2011年2月23日



2017年3月3日

注册编号: 110002400235
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 二〇〇九年六月四日
年度检验: 2010年3月2日



2010年3月2日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
注册单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

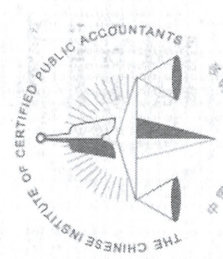
同意调入: Agree for holder to be transferred to
同意调出: Agree for holder to be transferred from



2010年7月3日



10



姓名: 刘佳
性别: 女
出生日期: 1981-09-10
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号: 320682198109102202

事务所: CPAs

转出协会盖章: Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

事务所: CPAs

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

姓名: 王慕豪
证书编号: 110101504831



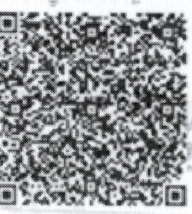
有效期一年，
for another year after



证书编号: 110101504831
批准注册协会: 北京注册会计师协会
发证日期: 2014年10月14日



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



2016年3月24日



2017年3月13日

姓名	王慕豪
性别	男
出生日期	1986-03-22
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	370830198603225711





天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

姓名 赵优
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1990-08-10
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号 10323199008100072
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.



赵优

年 月 日
/y /m /d

证书编号:
No. of Certificate

110101500657

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2020 年 07 月 15 日
/y /m /d