

关于广西华锡有色金属股份有限公司
2025年度募集资金存放与实际使用情况
鉴证报告

国富专字 (2026) 45010011号

目 录

鉴证报告	1
广西华锡有色金属股份有限公司 2025 年度募集资金存放 与实际使用情况的专项报告	3





北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）

通讯地址：北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层

电话：010-88216011

邮政编码：100036

关于广西华锡有色金属股份有限公司 2025年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

国富专字（2026）45010011号

广西华锡有色金属股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广西华锡有色金属股份有限公司（以下简称“华锡有色公司”）截至2025年12月31日止的《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定编制的《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是华锡有色公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，华锡有色公司截至2025年12月31日止的《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）和上海证券交易所发布的《上海证券



交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等有关规定编制，在所有重大方面如实反映了华锡有色公司截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供华锡有色公司 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2026 年 4 月 21 日



广西华锡有色金属股份有限公司 关于 2025 年度募集资金存放与实际使用情况的 专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等有关规定，广西华锡有色金属股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2025年12月31日止的《2025年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据证监会核发的《关于核准南宁化工股份有限公司向广西华锡集团股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金申请的批复》（证监许可〔2023〕149号），公司向特定对象发行股份募集资金（以下简称“本次发行”）共计人民币普通股（A股）40,187,541股，本次发行总计募集资金599,999,987.13元，扣除发行费用后募集资金净额为592,993,071.51元，【实际汇入金额为593,207,534.44元，其中包含尚未扣除的登记费（不含增值税）、验资费（不含增值税）、印花税等税费】，2023年4月13日汇入公司开立在中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行账号为20012101040053698的募集资金专户。本次发行募集资金到位情况已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年4月15日出具《南宁化工股份有限公司验资报告》（编号：大信验字[2023]第29-00005号）。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

1、以前年度已使用金额

截至2024年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目32,605.87万元，尚未使用的金额为27,622.14万元（其中募集资金26,693.44万元，专户存储累计利息扣除手续费907.25万元，尚未使用募集资金支付的发行费用21.45万元）。

2、本年度使用金额及当前余额

2025年度，本公司募集资金使用情况为：



(1) 以募集资金直接投入“广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目”2,340.66万元。截至2025年12月31日,本公司募集资金累计直接投入“广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目”5,681.58万元。

(2) 补充广西华锡矿业有限公司(以下简称“华锡矿业”)流动性4.56万元。

综上,截至2025年12月31日,本公司募集资金累计投入募投项目34,951.08万元,尚未使用的金额为25,458.08万元(其中募集资金24,369.68万元,专户存储累计利息扣除手续费1,089.26万元)。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司依照《上市公司募集资金监管规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件的规定,结合公司实际情况,于2025年7月修订《公司募集资金管理制度》。

2023年3月,公司与中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行、独立财务顾问中银国际证券股份有限公司签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,对募集资金的使用实施严格审批,以保证专款专用。具体内容详见公司于2023年5月5日于上海证券交易所网站披露的《关于签订募集资金专户存储三方监管协议的公告》(公告编号:临2023-034)。

2023年7月,为保障募集资金的正常使用,在华锡矿业名下新增设立募集资金专项账户,同时公司采取无息借款的方式向华锡矿业新设立的募集资金专项账户转入58,500.00万元。并根据管理制度要求与中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行、独立财务顾问中银国际证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》,对募集资金的使用实施严格审批。具体内容详见公司于2023年7月28日于上海证券交易所网站披露的《关于使用募集资金向全资子公司提供借款以实施募投项目的公告》(公告编号:临2023-056)。

2025年3月,为专注于“广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目”的资金拨付和使用,在广西华锡矿业有限公司铜坑矿业分公司(以下简称“铜坑分公司”)名下新增设立募集资金专项账户,同时把华锡矿业的募集资金专项账户节余金额全部转入铜坑分公司新设募集资金专项账户,并将华锡矿业的募集资金专项账户注销。铜坑分公司已与中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行、独立财务顾问中银国际证券股份有限公司签订《募集资金专户存储监管协议》。具体内容详见公司于2025年3月22日于上海证券交易所网站披露的《关于增设并注销部分募集资金专项账户的公告》(公告编号:2025-010)。



2025年11月，基于公司募投项目“补充广西华锡矿业有限公司流动性”和“支付中介机构费用及相关税费”已结项，为提高募集资金使用效率，公司将名下募集资金专项账户节余金额51.26万元全部转入铜坑分公司开设的募集资金专项账户，用于“广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目”，同步将公司名下募集资金专项账户注销。具体内容详见公司于2025年11月14日于上海证券交易所网站披露的《关于部分募集资金专户销户完成的公告》（公告编号：2025-063）。

上述《募集资金三方监管协议》、《募集资金专户存储监管协议》对公司(及子公司)、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定，与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议(范本)》不存在重大差异。截至2025年12月31日，铜坑分公司和开户银行、独立财务顾问均严格按照《三方监管协议》约定存放和使用募集资金，监管协议正常履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，募集资金具体存放情况（单位：人民币元）如下：

开户单位	开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
广西华锡有色金属股份有限公司	中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行	20012101040053698	已注销	
广西华锡矿业有限公司	中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行	20012101040053912	已注销	
广西华锡矿业有限公司铜坑矿业	中国农业银行股份有限公司南宁南湖支行	20012101040055040	募集资金专户	254,580,773.57
合计				254,580,773.57

三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

四、变更募投项目的资金使用情况

无。

五、募集资金使用及披露中存在的问题



本公司已根据《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况，募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐人或独立财务顾问对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

2026年4月21日，中银国际证券股份有限公司针对本公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《关于广西华锡有色金属股份有限公司2025年度募集资金存放与使用情况的核查意见》，专项核查报告认为，本公司2025年度募集资金的存放与使用情况符合《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告[2025]10号）《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定中关于募集资金存放和使用的要求，不存在重大违规使用募集资金的情形。

附件：

1、募集资金使用情况对照表

广西华锡有色金属股份有限公司董事会

2026年4月21日



附表1:

募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 广西华锡有色金属股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				59,320.76		本年度投入募集资金总额				2,345.22		
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额				34,951.08		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目	无	30,000.00	30,051.26	30,051.26	2,340.66	5,681.58	-24,369.68	18.91				否
补充广西华锡矿业有限公司流动性	无	28,500.00	28,500.00	28,500.00	4.56	28,500.00		100.00				否
支付中介机构费用及相关税费	无	799.31	769.50	769.50		769.50		100.00				否
合计		59,299.31	59,320.76	59,320.76	2,345.22	34,951.08	-24,369.68					
未达到计划进度原因						<p>公司分别于2025年3月21日召开第九届董事会第十六次会议(临时)、2025年4月7日召开2025年第二次临时股东大会,审议通过《广西华锡有色金属股份有限公司关于调整募投项目实施方案的议案》,对“广西南丹县铜坑矿区锡锌矿矿产资源开发项目”实施方案进行了调整,具体见公司于2025年3月22日披露的《广西华锡有色金属股份有限公司关于调整募投项目实施方案的公告》(公告编号:2025-009)。公司正在积极推进项目实施进度,由于该项目涉及的安全设施设计等外部审批事项尚未完成,虽预计上述审批事项不存在实质审批障碍,但目前尚不能确定对项目实施进度及其他事项的影响程度,项目投产时间存在不确定性。后续公司将持续推进该项目审批及建设进度,并依据《广西华锡有色金属股份有限公司募集资金管理制度》相关规定及时履行信息披露义务。</p>						
项目可行性发生重大变化的情况说明						不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						<p>2023年10月10日,公司召开第九届董事会第四次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先已投入募投项目金额共计669.50万元(前期投入的中介机构费用及相关税费)。</p>						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						不适用						



对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金节余的金额及形成原因	2025年11月，公司募投项目“补充广西华锡矿业股份有限公司流动性”和“支付中介机构费用及相关税费”已结项，其中“支付中介机构费用及相关税费”节余募集资金29.81万元，未使用募集资金支付的发行费用21.45万元。为提高募集资金使用效率，公司将名下募集资金专项账户节余金额51.26万元全部转入华锡矿业铜坑矿业分公司开设的募集资金专项账户，用于广西南丹县铜坑矿区锡锌矿产资源开发项目。具体内容详见公司于2025年11月14日于上海证券交易所网站披露的《关于部分募集资金专户销户完成的公告》（公告编号：2025-063）
募集资金其他使用情况	不适用





营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

91110108MAA007YBQ0G

扫描市场主体身份证
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。



名称 北京国通会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 万奇见

出资额 1140 万元

成立日期 2016 年 08 月 31 日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路 16 号院 2 号楼
3 层 301

经营范围 从事会计师事务所业务；企业管理咨询；税务咨询；税务代理；代理记账。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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



2025 年 01 月 17 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。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0020228

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



会计师事务所 执业证书



名称: 北京国广生会计师事务所(普通合伙) 特殊普通合伙
首席合伙人: 万奇见
主任会计师:
经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院2号楼3层301
组织形式: 特殊普通合伙
执业证书编号: 11010274
批准执业文号: 京财会许可[2017]0018号
批准执业日期: 2017年4月27日



姓名 高彩霞
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1977-12-01
 Date of birth
 工作单位 广西金翼会计师事务所有限公司
 Working unit
 身份证号码 450106197712031521
 Identity card No.

证书编号: 450100080703
 No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 始发 2003 年 11 月 07 日
 Date of Issuance
 换发 2019 年 05 月 05 日



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.



2023年

年 月 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

广西公明会计师 事务所
 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

北京国富会计师 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2025 年 12 月 24 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

致同会计师事务所 事务所
(特殊普通合伙) 广西分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2025 年 6 月 25 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京致同会计师事务所 事务所
(特殊普通合伙) 广西分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2025 年 6 月 25 日
/y /m /d



姓名 何宇
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1978-01-23
Date of birth
工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
广西分所
身份证号码 510723197801234718
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 420003204844

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 广西壮族自治区注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 始发 2007 年 08 月 06 日
换发 2020 09 01



何宇的年检二维码

