

鹏欣环球资源股份有限公司
以募集资金置换自有资金代垫募投项目支出情况
说明的鉴证报告

中兴财光华审专字(2019)第 304096 号



目 录

鉴证报告

鹏欣环球资源股份有限公司以募集资金置换自有资金代垫募投项目支出情况说明

1-2

鹏欣环球资源股份有限公司

以募集资金置换自有资金代垫募投项目支出情况

说明的鉴证报告

中兴财光华审专字(2019)第 304096 号

鹏欣环球资源股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的鹏欣环球资源股份有限公司(以下简称鹏欣资源公司)董事会编制的截至2019年5月8日《以募集资金置换自有资金代垫募投项目支出情况说明》(以下简称“募集资金置换自有资金情况说明”)进行了鉴证。

一、 董事会的责任

鹏欣资源公司董事会的责任是提供真实、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,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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》(2013年修订)等的规定编制募集资金置换自有资金情况说明,并保证其内容真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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鹏欣资源公司董事会编制的上述专项说明提出鉴证结论。

三、 工作概述

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,以对鹏欣资源公司募集资金置换自有资金情况说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,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,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、 鉴证结论

我们认为，鹏欣资源公司董事会编制的截至2019年5月8日的募集资金置换自有资金情况说明符合《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013年修订）的有关规定，与实际情况相符。

五、 对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供鹏欣资源公司为用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



2019年5月8日

鹏欣环球资源股份有限公司

以募集资金置换自有资金代垫募投项目支出情况说明

一、 募集资金基本情况

2018年4月28日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2018]758号《关于核准鹏欣环球资源股份有限公司向姜照柏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文件核准，公司获准以通过询价方式向不超过10名符合条件的特定投资者非公开发行股份募集配套资金，募集资金总额不超过150,882.00万元。公司本次实际非公开发行人民币普通股107,334,524.00股，发行价格为5.59元/股，募集资金总额为人民币599,999,989.16元，扣除相关发行费用人民币14,180,000.00元后，实际募集资金净额为人民币585,819,989.16元。截至2019年4月19日，上述募集资金已全部到位，并由中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年4月19日出具的中兴财光华审验字（2019）第304005号《验资报告》审验确认。

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，公司与保荐机构、募集资金专户开户银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，开设了募集资金专项账户，对募集资金实行专户存储。

二、 公司承诺募集资金投资项目情况

公司第六届董事会第二十四次、二十六次、二十七次会议，审议通过了《关于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方案的议案》，2017年第五次临时股东大会，审议通过了本次交易方案，本次交易的方案概述如下：

本次交易方案包括发行股份及支付现金购买资产、募集配套资金两部分。本次募集配套资金支付中介费用后将用于支付现金对价及南非奥尼金矿生产建设项目，募集配套资金的具体使用计划情况如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集资金投资金额	项目总投资额
1	支付相关中介费用	4,500.00	4,500.00

序号	项目名称	募集资金投资金额	项目总投资额
2	支付现金对价	40,000.00	40,000.00
3	南非奥尼金矿生产建设项目	106,382.00	366,804.00
合计		150,882.00	411,304.00

如本次发行实际募集资金净额少于募集资金投资项目拟投入募集资金总额，不足部分将由公司自筹解决。本次非公开发行募集资金到位之前，公司将根据项目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，以募集资金置换前期投入资金。

三、自筹资金预先投入募投项目情况

在本次非公开发行股票募集资金到位前，为保障募集资金投资项目顺利进行，公司已根据项目进度的实际情况以自筹资金先行进行了投入。截止 2019 年 5 月 8 日，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：人民币元

项目名称	用途	金额
奥尼金矿项目	奥尼金矿交易现金对价	400,000,000.00
	奥尼项目财务顾问费	1,000,000.00
合计		401,000,000.00

根据上表，公司本次以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金人民币 401,000,000.00 元。

四、以募集资金置换预先投入自筹资金的实施

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》（2013 年修订）、《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》等法律、法规及规范性文件的要求以及《公司募集资金管理制度》的规定，公司拟用募集资金置换预先投入的自筹资金 401,000,000.00 元，上述置换须经公司董事会审议通过、注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

鹏欣环球资源股份有限公司

2019 年 5 月 8 日

编号: 1 04972140



营业执照

(5-1)

(副本)

统一社会信用代码 9111010208376569XD

名称 中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

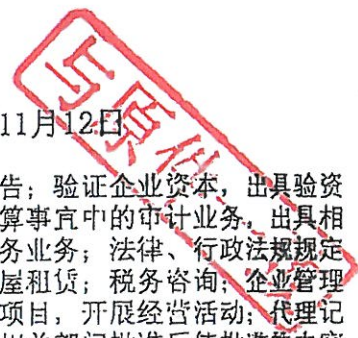
主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街2号22层A24

执行事务合伙人 姚庚春

成立日期 2013年11月13日

合伙期限 2013年11月13日至 2033年11月12日

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,出具相关报告;承办会计咨询、会计服务业务;法律、行政法规规定的其他审计业务;代理记账;房屋租赁;税务咨询;企业管理咨询。(企业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;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

登记机关

提示:每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2018 10 15
年 月 日

www.baic.gov.cn

北京市工商行政管理局西城分局

北京市工商行政管理局西城分局

证书序号: 0000187

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。

《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。

《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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:

二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 中兴财光华会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 姚庚春

主任会计师:

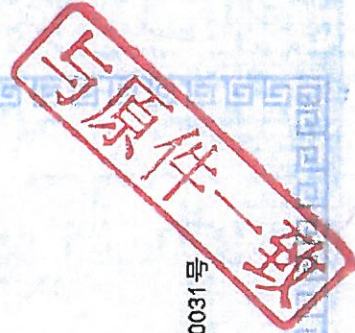
经营场所: 北京西城区阜成门外大街2号22层A24

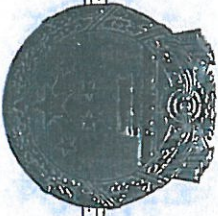
组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日





证书序号: 000447

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

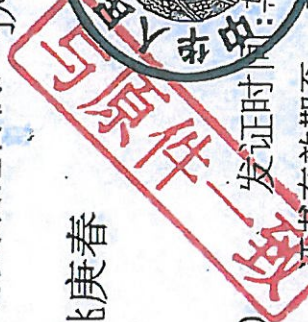
中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 姚庚春



证书号: 30

发证时间: 二〇一九年十二月十日
证书有效期至: 二〇一九年十二月十日





注册号 110100320100
 No. of license
 执业注册会计师
 Authorization No. CPA
 姓名 李九章
 Surname
 李九章

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 1. This certificate is valid for another year after this renewal.



姓 名 李九章
 Full Name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1970年11月10日
 Date of Birth
 工作单位 北京德恒律师事务所
 Working Unit
 执业机构 北京德恒律师事务所
 Licensee Institution



2016年11月10日
 2016年11月10日
 2016年11月10日



注册会计师行业诚信信息公示平台
 Inquiries of the Clearance of Integrity of CPAs
 注册会计师行业诚信信息公示平台
 Inquiries of the Clearance of Integrity of CPAs

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，逾期无效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年11月3日



2016.11.28

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书在有效期内有效，逾期无效。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



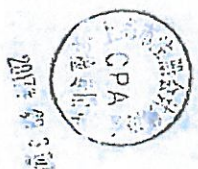
2016110100320100
 李九章
 201511030015



姓名: 朱小强
 性别: 男
 身份证号: 1078-10-10
 工作单位: 上海中财会计师事务所有限公司
 联系电话: 24211761018151

准考证号: J170204164
 姓名: 朱小强
 身份证号: 1078-10-10
 工作单位: 上海中财会计师事务所有限公司

年度综合考试
 Annual General Examination
 注册会计师全国统一考试
 The national unified examination for other years of the CPA



年度综合考试
 Annual General Examination
 注册会计师全国统一考试
 The national unified examination for other years of the CPA

年度综合考试
 Annual General Examination
 注册会计师全国统一考试
 The national unified examination for other years of the CPA
 准考证号: J170204164
 姓名: 朱小强
 身份证号: 1078-10-10
 工作单位: 上海中财会计师事务所有限公司



注册会计师全国统一考试
 The national unified examination for other years of the CPA
 年度综合考试
 Annual General Examination
 注册会计师全国统一考试
 The national unified examination for other years of the CPA

