

中盐内蒙古化工股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目及
已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告
天职业字[2022]46203号

目 录

以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告	1
以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明	3



关于中盐内蒙古化工股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的鉴证报告

天职业字[2022]46203 号

中盐内蒙古化工股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中盐内蒙古化工股份有限公司（以下简称“中盐化工”）编制的截至 2022 年 11 月 30 日《以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）。

一、管理层的责任

中盐化工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（2022 年修订）》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关格式指引规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》，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 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，中盐化工《以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》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（2022 年修订）》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关公告格式规定编制，与实际使用情况相符。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供中盐化工以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的，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。



[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中盐内蒙古化工股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目 及已支付发行费用的自筹资金的专项说明

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（2022 年修订）》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，中盐内蒙古化工股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

经中国证监会《关于同意中盐内蒙古化工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2022]1628 号）核准，中国证监会同意公司非公开发行不超过本次发行前公司总股本的 30%，且不超过 287,299,377 股（含本数）；发行价格不低于定价基准日前 20 个交易日股票交易均价的 80%；募集资金总额为不超过 280,000.00 万元（含本数），扣除发行费用后的净额拟全部用于收购青海发投碱业有限公司（以下简称“发投碱业”）100%股权。

公司实际已向特定对象发行 A 股股票 161,640,883 股，每股发行价格为人民币 12.51 元，募集资金总额为人民币 2,022,127,446.33 元，扣除含税承销保荐费用人民币 40,442,548.93 元，剩余募集资金为人民币 1,981,684,897.40 元汇入公司银行账户。

上述募集资金到账时间为 2022 年 11 月 16 日，由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行募集资金到达发行人账户情况进行了审验，并于 2022 年 11 月 17 日出具了天职业字[2022]45118 号《验资报告》。公司对募集资金采取了专户存储制度，并与保荐机构、存放募集资金的开户银行签订了募集资金三方监管协议。

二、募集资金投资项目承诺情况

根据公司《中盐内蒙古化工股份有限公司 2021 年非公开发行 A 股股票预案》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：元

项目名称	项目总投资金额	拟投入募集资金金额
收购发投碱业 100%股权	2,830,000,000.00	2,800,000,000.00
<u>合计</u>	<u>2,830,000,000.00</u>	<u>2,800,000,000.00</u>



在本次募集资金到位之前,公司可根据募集资金投资项目的实施进度情况以自筹资金先行投入,并在募集资金到位之后按照相关法规规定的程序予以置换。若本次发行实际募集资金数额低于项目的募集资金拟投资额,则不足部分由公司通过自筹方式解决。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 11 月 30 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为 2,830,000,000.00 元,拟置换募集资金金额 1,981,584,897.40 元,具体情况如下:

单位:元

项目名称	自筹资金预先投入金额	拟置换募集资金金额
收购发投碱业 100%股权	2,830,000,000.00	1,981,584,897.40

四、自筹资金预先支付发行费用情况

公司为本次发行发生的发行费用(含增值税)合计人民币 40,542,548.93 元,其中承销保荐费用为人民币 40,442,548.93 元已在募集资金中扣除。截至 2022 年 11 月 30 日,公司以自筹资金已支付本次审计验资费为人民币 100,000.00 元,具体情况如下:

单位:元

费用明细	自筹资金已支付金额	拟置换募集资金金额
审计验资费用	100,000.00	100,000.00

五、置换募集资金的结论

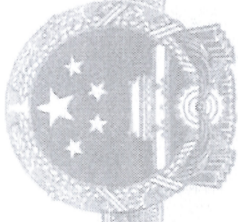
截至 2022 年 11 月 30 日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目为人民币 2,830,000,000.00 元,以自筹资金支付的审计验资费用人民币 100,000.00 元,拟置换募集资金投资项目金额为人民币 1,981,584,897.40 元,合计金额为人民币 1,981,684,897.40 元。

公司已依据《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(2022 年修订)》和上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及相关公告格式规定编制本说明,所披露的相关信息真实、准确、完整的反映了公司截至 2022 年 11 月 30 日以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的情况,根据文件中有关法律、法规和制度的规定,公司拟以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金,还须经公司董事会审议通过,并经保荐机构发表明确同意意见后方可实施。

中盐内蒙古化工股份有限公司

2022 年 11 月 30 日





营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568



扫描市场主体身份码了解更多信息、注册、变更、许可、监管信息、体验更多应用服务。

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

经营范围

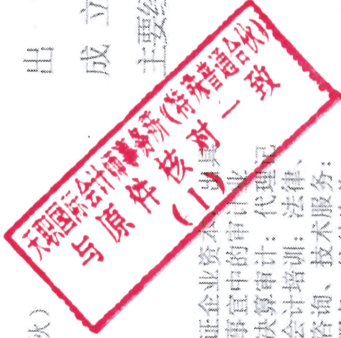
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本、验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；软件系统服务；软件服务；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行、卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 15654万元

成立日期 2012年03月05日

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



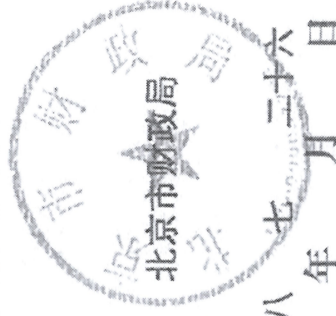
2022年09月18日

登记机关

证书序号: 0000175

说明

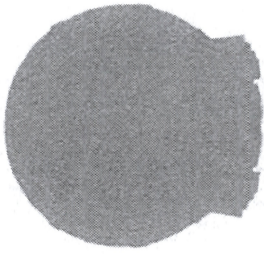
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



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:



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.



2015年4月13日

6

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.



2017年3月13日

8

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.



2016年08月27日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
原件核对一致
(1)

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.



姓名: 袁刚
证书编号: 110101500102

2016年8月27日

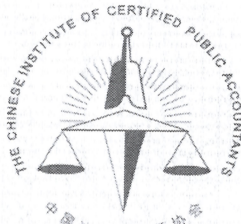
9



姓名: 袁刚
Full name: 袁刚
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1985-02-25
Date of birth: 1985-02-25
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码: 142602198502252051
Identity card No.: 142602198502252051

证书编号: 110101500102
No. of Certificate: 110101500102
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: Beijing Institute of CPAs
发证日期: 2013年06月07日
Date of Issuance: 2013年06月07日

4



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.



2014年4月11日

5



天职国际会计师事务所(普通合伙)
与原件核对一致
(1)

姓名	靳朋飞
Full name	靳朋飞
性别	男
Sex	男
出生日期	1992-01-25
Date of birth	1992-01-25
工作单位	天职国际会计师事务所(特 殊普通合伙)
Working unit	天职国际会计师事务所(特 殊普通合伙)
身份证号码	130529199201252213
Identity card No.	130529199201252213



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.



姓名：靳朋飞
证书编号：110101500468

证书编号：**110101500468**
No. of Certificate

批准注册协会：**北京注册会计师协会**
Authorized Institute of CPAs

发证日期：**2019** 年 **09** 月 **16** 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d