

关于湘潭电化科技股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2016〕2-1号

湘潭电化科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湘潭电化科技股份有限公司（以下简称湘潭电化公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供湘潭电化公司为以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

二、管理层的责任

湘潭电化公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

三、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湘潭电化公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师

执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，湘潭电化公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了湘潭电化公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李剑

中国·杭州

中国注册会计师：赵娇

二〇一六年一月十四日

湘潭电化科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监《关于核准湘潭电化科技股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2015〕2872号）核准，并经贵所同意，申万宏源证券承销保荐有限责任公司作为本次非公开发行的主承销商，向特定对象非公开发行人民币普通股股票54,156,000股，发行价为每股人民币11.51元，共计募集资金623,335,560.00元，坐扣承销和保荐费用16,000,000.00元后的募集资金为607,335,560.00元，已由主承销商申万宏源证券承销保荐有限责任公司于2015年12月30日汇入本公司募集资金监管账户。另扣除律师费、验资费、法定信息披露等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用954,156.00元后，公司本次募集资金净额为606,381,404.00元。上述募集资金到位情况业经本所验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2015〕2-52号）。

二、发行申请文件承诺募集资金使用计划情况

本公司《非公开发行A股股票预案》及《关于本次非公开发行A股股票反馈意见的回复》中确定的募集资金使用计划为偿还借款和补充流动资金，其中，偿还母公司湘潭电化集团有限公司借款35,000.00万元，偿还银行贷款11,500.00万元，剩余的募集资金补充流动资金。具体偿还借款的明细如下：

单位：人民币万元

债权人	借款金额	借款日	借款到期日	借款用途
湘潭电化集团有限公司	28,000.00	2014年4月14日	无明确到期日	长期借款
湘潭电化集团有限公司	7,000.00	2014年4月14日	2016年3月31日	流动资金借款
中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行	1,000.00	2014年10月15日	2015年10月13日	流动资金贷款

中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行	1,000.00	2014年10月15日	2015年9月30日	流动资金贷款
中国银行股份有限公司湘潭板塘支行	1,100.00	2014年11月26日	2015年11月26日	流动资金贷款
中国银行股份有限公司湘潭板塘支行	900.00	2015年2月15日	2016年2月14日	流动资金贷款
建设银行股份有限公司湘潭河西支行	2,000.00	2014年12月3日	2015年12月2日	流动资金贷款
中国进出口银行湖南分行	5,500.00	2015年1月31日	2016年1月30日	流动资金贷款
合计	46,500.00			

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至2016年1月14日，本公司以自筹资金预先偿还募集资金使用计划的部分银行贷款，具体情况如下：

单位：人民币万元

债权人	借款金额	借款日	借款到期日	实际偿还时间
中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行	1,000.00	2014年10月15日	2015年10月13日	2015年10月8日
中国工商银行股份有限公司湘潭板塘支行	1,000.00	2014年10月15日	2015年9月30日	2015年9月28日
中国银行股份有限公司湘潭板塘支行	1,100.00	2014年11月26日	2015年11月26日	2015年11月26日
建设银行股份有限公司湘潭河西支行	2,000.00	2014年12月3日	2015年12月2日	2015年12月2日
合计	5,100.00			

湘潭电化科技股份有限公司

二〇一六年一月十四日