

湖南金博碳素股份有限公司

以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及

支付发行费用的专项鉴证报告

天职业字[2021]37718 号

目 录

专项鉴证报告——1

专项说明——3

以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用
的专项鉴证报告



天职业字[2021]37718 号

湖南金博碳素股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的湖南金博碳素股份有限公司（以下简称“金博股份”）编制的截至 2021 年 8 月 24 日《以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》（以下简称“募集资金置换专项说明”）进行鉴证。

一、董事会的责任

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）》等文件的规定编制《以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》，并提供相关的证明材料，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是金博股份董事会的责任。

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金博股份编制的《以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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 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，我们实施了包括了解、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。

三、鉴证意见

我们认为，金博股份编制的《以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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，在所有重大方面如实反映了金博股份截至 2021 年 8 月 24 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用
的专项鉴证报告（续）

天职业字[2021]37718号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供金博股份以本次可转债募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，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。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖南金博碳素股份有限公司

以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及 支付发行费用的专项说明

根据《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等文件的规定，湖南金博碳素股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制的以可转债募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明如下：

一、募集资金情况

经上海证券交易所科创板上市委员会2021年第26次审议会议审议通过、中国证券监督管理委员会《关于同意湖南金博碳素股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2021]1984号）同意，湖南金博碳素股份有限公司获准向不特定对象发行面值总额59,990.10万元可转换公司债券。公司本次发行的可转债募集资金总额为59,990.10万元，可转债债券数量为5,999,010张，每张面值为人民币100元，按面值发行。公司向不特定对象发行可转换公司债券共募集资金为人民币599,901,000.00元，扣除保荐及承销费用4,240,000.00元（含税金额）后，本次可转换公司债券主承销商海通证券股份有限公司已于2021年7月29日将人民币595,661,000.00元汇入公司于中信银行长沙银杉路支行设立的可转换公司债券募集资金专户（账号：8111 6010 1220 0523 086）。本次募集资金总额扣除保荐及承销费用、律师费用、审计费用、资信评级费用、信息披露及发行手续等费用5,662,685.24元（不含税金额）后，公司本次募集资金净额为594,238,314.76元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次发行的可转换公司债券募集资金实收情况进行了审验，并于2021年7月29日出具了天职业字[2021]36586号《验资报告》。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

根据本公司2020年11月19日召开的第二届董事会第十六次会议、2021年3月1日召开的第二届董事会第十九次会议以及《湖南金博碳素股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金运用计划，募集资金项目及募集资金使用计划如下：

项目名称	预计需投入金额	金额单位：人民币万元
		本次募集资金拟投入金额
热场复合材料产能建设项目	70,131.18	57,990.10
补充流动资金	2,000.00	2,000.00
合计	<u>72,131.18</u>	<u>59,990.10</u>

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 8 月 24 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 198,240,705.24 元，具体运用情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	截至 2021 年 8 月 24 日以自筹资金预先投入金额
热场复合材料产能建设项目	198,240,705.24
合计	<u>198,240,705.24</u>

四、已支付发行费用情况

本次募集资金各项发行费用合计 5,662,685.24 元（不含税金额），其中保荐及承销费用已由本次发行的保荐机构（主承销商）自募集资金总额中扣除，除承销和保荐费用外的其他发行费用人民币 1,662,685.24 元（不含税金额）。在募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付的发行费用金额为 783,018.86（不含税金额）元，明细如下：

金额单位：人民币元

单位	发行费用	金额（不含税金额）
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)	审计费用	283,018.86
湖南启元律师事务所	律师费用	264,150.94
中证鹏元资信评估股份有限公司	资信评级费用	235,849.06
合计		<u>783,018.86</u>

五、结论

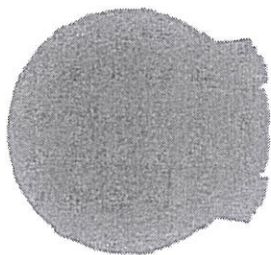
截至 2021 年 8 月 24 日，公司预先投入募投项目资金及支付发行费用合计为人民币 199,023,724.10 元。

本公司董事会认为，公司已根据《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》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等文件的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2021 年 8 月 24 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

湖南金博碳素股份有限公司董事会

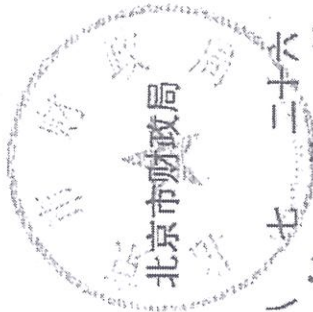
2021 年 8 月 24 日

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:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

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.



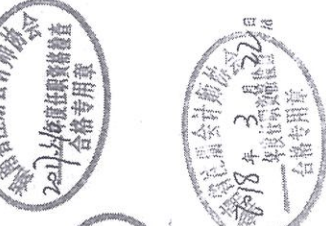
证书编号:
No. of Certificate: 430300020016

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会

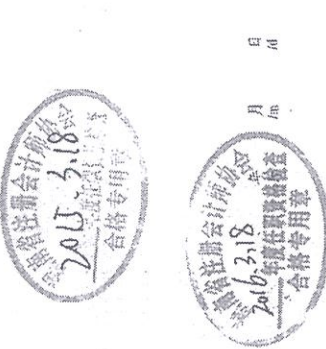
发证日期:
Date of Issuance: 1999年 08 月 01 日
2012年 05 月 22 日

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.



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: 刘智强
Full name: Liu Zhiqiang

性别: 男
Sex: Male

出生日期: 1968-11-02
Date of birth: 1968-11-02

工作单位: 大职国际会计师事務所 (特聘)
Working unit: Dazhi International Accountants Firm (Special Appointment)

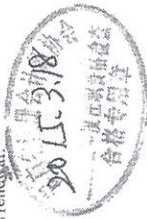
身份证号码: 430302196811020014
Identity card No.: 430302196811020014

年度检验

Annual Renewal



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



110101504654

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

湖南省注册会计师协会

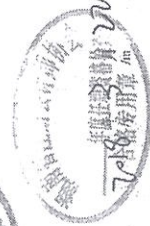
2014 年 04 月 29 日



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.

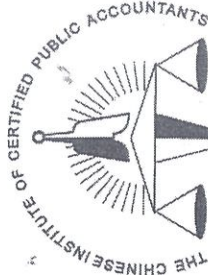


年度检验登记

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.

年 月 日



中国注册会计师



冯俭专

姓名 男

Full name 1986-01-21

Sex 男

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所

出生日期 522401198601213510

Date of birth Working unit

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.