

湖南金博碳素股份有限公司
2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证
报告
天职业字[2026]23207-1 号

目 录

2025 年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1
2025 年度募集资金年度存放、管理与实际使用情况专项报告	3



2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

天职业字[2026]23207-1号

湖南金博碳素股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的湖南金博碳素股份有限公司（以下简称“金博股份”）董事会编制的《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告》。

一、管理层的责任

金博股份管理层的责任是按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板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《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告》，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，金博股份董事会编制的《2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告》按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板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，在所有重大方面公允反映了金博股份2025年度的募集资金存放、管理与实际使用情况。



四、对报告使用者和使用目的的限定

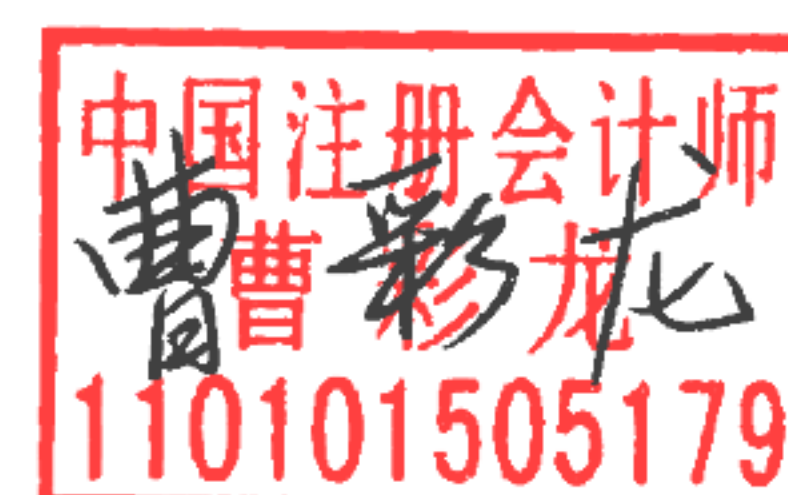
本鉴证报告仅供金博股份2025年年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为金博股份2025年年度报告披露的必备文件，随其他申报材料一起报送。



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

2025年度募集资金存放、管理与实际使用情况专项报告

本公司董事会及全体董事保证本专项报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

根据中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求，湖南金博碳素股份有限公司（以下简称“金博股份”、“本公司”或“公司”）董事会对2025年度募集资金存放与实际使用情况专项报告说明如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

2022年3月24日经上海证券交易所科创板上市审核中心审议通过，并于2022年5月17日中国证监会出具《关于同意湖南金博碳素股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1013号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）11,629,685股，发行价格为每股人民币266.81元，募集资金总额为人民币3,102,916,254.85元，扣除本次发行费用人民币32,971,347.56元，募集资金净额为人民币3,069,944,907.29元。

上述资金已于2022年7月15日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金的到位情况进行了审验，并于2022年7月18日出具了天职业字〔2022〕37166号《验资报告》。

（二）募集资金的存放情况

截至2025年12月31日，向特定对象发行股票募投项目累计使用2,250,534,823.19元，其中：以前年度使用1,969,349,565.83元，本年度使用281,014,230.99元，均投入募集资金项目。期末尚未使用的募集资金余额253,832,160.40元。

截至2025年12月31日，募集资金使用及结余情况如下：

金额单位：人民币元

发行名称	2021年向特定对象发行A股股票
募集资金到账时间	2022年7月15日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	3,102,916,254.85
其中：超募资金金额	/
减：直接支付发行费用	32,971,347.56
二、募集资金净额	3,069,944,907.29



项目	金额
减：	
以前年度已使用金额	2,436,378,165.83
本年度使用金额	281,014,230.99
暂时补流金额	/
现金管理金额	20,000,000.00
银行手续费支出及汇兑损益	12,613.43
其他-节余资金永久补流	183,826,759.61
加：	
募集资金利息收入	9,620,195.00
其他-理财产品投资收益	74,641,548.61
其他-未置换发行费	857,279.36
三、报告期期末募集资金余额	233,832,160.40

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国证券法》、《上市公司募集资金监管规则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规定的要求制定《湖南金博碳素股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准2021年度向特定对象发行股票募集项目开设了银行专项账户，如下表所示：

开户银行	银行账号
中国光大银行股份有限公司益阳分行	54980188000116983
交通银行股份有限公司益阳分行	43921088801301888875
上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行	66220078801788669988
中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行	650005986
中信银行股份有限公司长沙分行	8111601013300600618
招商银行股份有限公司梅溪湖支行	731909609810618
中国民生银行股份有限公司长沙湘江新区支行	636267489
浙商银行长沙分行营业部	5510000010120100233782

上述银行专项账户仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况



本公司已对2021年度向特定对象发行股票募集项目实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2022年6月，本公司会同保荐机构海通证券股份有限公司与存放募集资金的商业银行上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行、中国光大银行股份有限公司益阳分行、交通银行股份有限公司益阳分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，本公司与子公司湖南金博碳基材料研究院有限公司（以下简称“金博研究院”）会同保荐机构海通证券股份有限公司与存放募集资金的商业银行招商银行股份有限公司长沙分行、中信银行股份有限公司长沙分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；2022年8月，本公司会同保荐机构海通证券股份有限公司与存放募集资金的商业银行中国民生银行股份有限公司长沙分行、浙商银行股份有限公司长沙分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

（三）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金存放专户的存款余额如下：

金额单位：人民币元

发行名称			2021年向特定对象发行A股股票	
募集资金到账时间			2022年7月15日	
账户名称	开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
湖南金博碳素股份公司	中国光大银行股份有限公司益阳分行	54980188000116983	4,610,173.84	使用中
湖南金博碳素股份公司	交通银行股份有限公司益阳分行	43921088801301888875	-	已注销
湖南金博碳素股份公司	上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行	66220078801788669988	-	已注销
湖南金博碳素股份公司	中国民生银行股份有限公司长沙湘江新区支行	636267489	18,860.80	使用中
湖南金博碳素股份公司	浙商银行长沙分行营业部	5510000010120100233782	-	已注销
湖南金博碳素股份公司	中国民生银行股份有限公司长沙东塘支行	650005986	21,997,312.10	使用中
湖南金博碳基材料研究院有限公司	中信银行股份有限公司长沙分行	8111601013300600618	69,163,106.30	使用中
湖南金博碳基材料研究院有限公司	招商银行股份有限公司梅溪湖支行	731909609810618	138,042,707.36	使用中

注：湖南金博碳素股份有限公司分别在交通银行股份有限公司益阳分行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行、浙商银行长沙分行营业部开立的募集资金专户中的募集资金已全部使用完毕，相关银行账户已办理销户手续。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况



本公司2025年度募集资金的实际使用情况对照表详见本报告附件1《2021年度向特定对象发行股票使用情况对照表》。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、募集资金置换预先投入募投项目自筹资金情况

2022年8月4日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用本次向特定对象发行股票发行募集资金置换预先投入的自筹资金454,046,080.63元，并已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，出具了《湖南金博碳素股份有限公司以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[2022]37681号）。

截至2025年12月31日，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

2、募集资金等额置换使用银行承兑汇票支付募投项目资金情况

2022年8月4日，公司召开第三届董事会第七次会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在向特定对象发行股票募集资金投资项目实施期间，使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转等额资金至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目已使用资金。海通证券股份有限公司已于2022年8月4日出具了《海通证券关于金博股份使用银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的核查意见》。

截至2025年12月31日，共置换金额233,690,034.82元。公司募集资金置换先期投入情况如下：

发行名称		2021年向特定对象发行A股股票			
募集资金到账时间		2022年7月15日			
募集资金投资项目	总投资额	自筹资金预先投入金额	置换金额	置换完成日期	董事会审议通过日期
高纯大尺寸先进碳基复合材料产能扩建项目	1,802,564,607.29	404,373,758.63	404,373,758.63	2022年8月	2022年8月4日
金博研究院建设项目	800,351,647.56	49,672,322.00	49,672,322.00	2022年8月	2022年8月4日
补充流动资金	500,000,000.00	/	/	/	/
合计	3,102,916,254.85	454,046,080.63	454,046,080.63	/	/

（三）对暂时闲置募集资金的现金管理情况

2024年4月26日，公司召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和使用的情况下，使用最高额度不超过80,000.00万元（或等值外币）的闲置募集资金适时进行现金管理。上述事项无需提交股东大会审议，在使用授权期限内可循环滚动使用额度。



公司于2025年4月28日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下，使用最高额度不超过人民币60,000.00万元（或等值外币）的闲置募集资金适时进行现金管理。上述事项无需提交股东大会审议，在使用授权期限内可循环滚动使用额度。

截至2025年12月31日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为20,000,000.00元，具体情况如下：



募集资金现金管理审核情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称		2021 年向特定对象发行 A 股股票		
募集资金到账时间		2022 年 7 月 15 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
60,000,000.00	投资安全性高、流动性好、保本型的理财产品或存款类产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、通知存款等）	2025 年 4 月 28 日	2026 年 4 月 28 日	2025 年 4 月 28 日

募集资金现金管理明细表

单位：元 币种：人民币

发行名称		2021 年向特定对象发行 A 股股票								
募集资金到账时间		2022 年 7 月 15 日								
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
湖南金博碳素股份有限公司	中国光大银行股份有限公司益阳分行	结构性存款	保本浮动型	20,000,000.00	2025/12/18	2026/3/18	2026/3/18	20,000,000.00	1%-1.85%	



(四) 超募资金永久补充流动资金情况

无。

(五) 超募资金用于在建项目

无。

(六) 节余募集资金使用情况

2024年12月25日，公司召开第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期的议案》，公司董事会同意将2021年度向特定对象发行股票募投项目“高纯大尺寸先进碳基复合材料产能扩建项目”予以结项并将节余募集资金永久补充流动资金。（详见公司于2024年12月26日在指定信息披露媒体披露的《金博股份关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及部分募投项目延期的公告》，公告编号：2024-059），该项目结项后永久补充流动资金金额为183,826,759.61元（实际金额以资金转出当日募集资金专户余额为准），截至2025年12月31日，该节余募集资金已全部从募集资金专户中转出。

2025年12月26日，公司召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司董事会同意将2021年度向特定对象发行A股股票募投项目“金博研究院建设项目”予以结项并将节余募集资金永久补充流动资金。（详见公司于2025年12月27日在指定信息披露媒体披露的《金博股份关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》，公告编号：2025-068），该项目结项后永久补充流动资金金额为200,990,000.00元（实际金额以资金转出当日募集资金专户余额为准），截至2025年12月31日，公司节余募集资金使用情况如下。

节余募集资金使用情况表

单位：元 币种：人民币

发行名称	2021年向特定对象发行A股股票						
募集资金到账日期	2022年7月15日						
节余募集资金合计金额	200,990,000.00						
节余募投项目名称	节余资金金额	节余资金用途	新项目名称	新项目计划投资总额	新项目计划投入募集资金总额	董事会审议通过日期	股东会审议通过日期
金博研究院建设项目	200,990,000.00	用于补流	/	/	/	2025/12/26	/



(七) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

(八) 募集资金使用的其他情况

无。

四、变更募投项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

公司募集资金实际投资项目未发生变更。

(二) 募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按照中国证监会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

附件：2021年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

湖南金博碳素股份有限公司董事会

二〇二六年四月二十七日



2021年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：湖南金博碳素股份有限公司

截至日期：2025年12月31日

金额单位：人民币元

发行名称		2021年度向特定对象发行股票											
募集资金到账日期		2022年7月15日											
本年度投入募集资金总额		281,014,230.99											
已累计投入募集资金总额		2,717,392,396.82											
变更用途的募集资金总额													
变更用途的募集资金总额比例													
承诺投资项目和超募资金投向	募投项目性质	已变更项目，含部分变更(如有)	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(具体到月份)	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
1、高纯大尺寸先进碳基复合材料产能扩建项目	生产建设	否	1,802,564,607.29	1,802,564,607.29	1,802,564,607.29	134,737,230.48	1,638,077,845.29	-164,486,762.00	90.87	2024年12月	-390,047,524.55	否	否
2、金博研究院建设项目	研发项目	否	800,351,647.56	800,351,700.00	800,351,700.00	146,277,000.51	612,285,951.53	-188,065,748.47	76.50	2025年12月	不适用	不适用	否
3、补充流动资金	补流还贷	否	500,000,000.00	467,028,600.00	467,028,600.00		467,028,600.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否
合计			3,102,916,254.85	3,069,944,907.29	3,069,944,907.29	281,014,230.99	2,717,392,396.82	-352,552,510.47	/	—	-390,047,524.55	—	—
未达到计划进度原因(分具体募投项目)	无												
项目可行性发生重大变化的情况说明	无												
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的相应内容。												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无												
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的相应内容。												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无												
募集资金结余的金额及形成原因	详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”中的相应内容。												
募集资金其他使用情况	无												

注1：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注2：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注3：募投项目性质包括：“生产建设”，“研发项目”，“运营管理”，“投资并购”，“补流”，“还贷”，“回购公司股份”，“其他”；“其他”类型，应当注释说明。

注4：高纯大尺寸先进碳基复合材料产能扩建项目“未达到预计效益”主要系公司受行业宏观环境变化等多方面因素影响，相关产品需求减少和价格下降、计提大额资产减值准备所致。

注5：金博研究院建设项目旨在全面提升公司的研发创新能力，提供公司的核心竞争力，故未单独计算实际效益。

注6：“补充流动资金”项目，虽降低了公司当期财务费用，但所使用资金效益体现在公司整体效益中，故未单独计算实现效益。





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
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）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

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 区域

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；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；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。）

登记机关

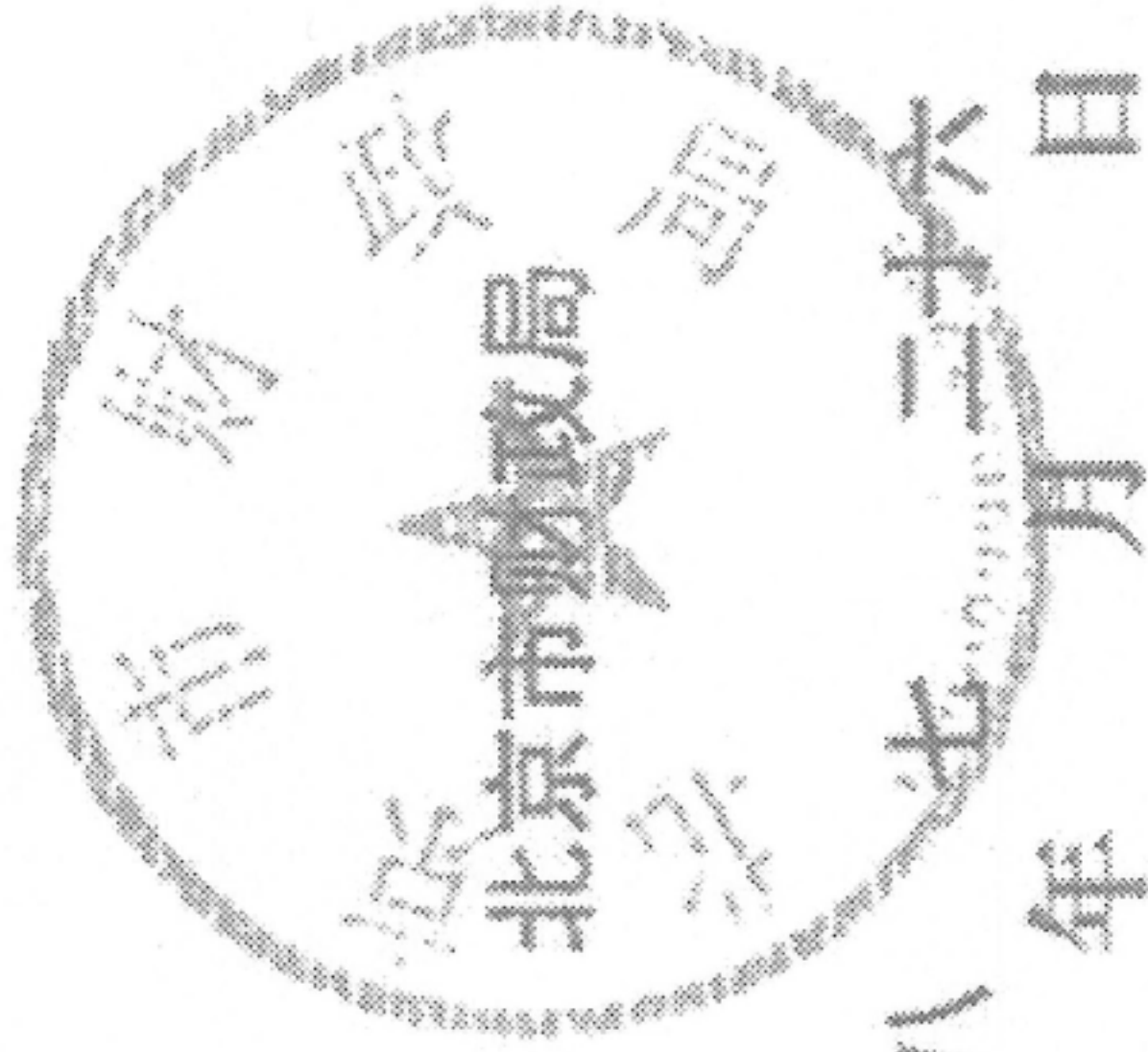


2026 年 03 月 09 日

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:

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:

该资料仅用于天职业务字[2018]第207-1号报告相关资料, 与原件一致

该资质仅用于天职业[2026]23207-1号报告相关资料，与原件一致

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名 李晓阳
Full name _____

性别 男
Sex _____

出生日期 1976-10-15
Date of birth _____

工作单位 天职国际会计师事务所(特
Working unit 普通合伙)湖南分所

身份证号码
Identity card No. 430111197610152510

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

年 月 日

年 月 日





年度检验
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 430100120016

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 2000年11月27日
2020年07月23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.









67



中国注册会计师协会

姓名 曹彩龙
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1986-06-12
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 Working unit
 身份证号码 430681198606120611
 Identity card No.



与原件一致

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: 110101505179
No. of Certificate

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

发证日期: 2017 年 01 月 20 日
Date of Issuance

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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

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 /y/ 月 /m/ 日 /d/

该资质仅用于天职国际 23207-1 号报