

湖南长远锂科股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目资金的
专项鉴证报告
天职业字[2021]41395 号

目 录

专项鉴证报告	1
专项说明	3

以募集资金置换预先投入募投项目资金
的专项鉴证报告



天职业字[2021]41395号

湖南长远锂科股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖南长远锂科股份有限公司（以下简称“长远锂科”）管理层编制的截至2021年9月30日《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》进行鉴证。

一、管理层的责任

长远锂科管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上市公司监管指引第2号——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上证公字（2013）13号-上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对长远锂科管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》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》的规定执行了鉴证业务。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。

以募集资金置换预先投入募投项目资金
的专项鉴证报告（续）

天职业字[2021] 41395 号

三、鉴证意见

我们认为，长远锂科管理层编制的截至 2021 年 9 月 30 日的《以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明》符合《上市公司监管指引第 2 号——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上证公字（2013）13 号-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，在所有重大方面真实反映了长远锂科截至 2021 年 9 月 30 日以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供长远锂科以募集资金置换预先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。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。我们同意将本鉴证报告作为长远锂科用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖南长远锂科股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金 的专项说明

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

根据《上市公司监管指引第2号——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上证公字（2013）13号-上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》及相关指引的规定，湖南长远锂科股份有限公司（以下简称“公司”）以募集资金置换预先投入募投项目资金的专项说明如下：

一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2021]2260号文《关于同意湖南长远锂科股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司获准向社会公开发行人民币普通股482,301,568股，每股面值人民币1.00元，发行价格每股人民币5.65元，募集资金总额为人民币2,725,003,859.20元。由承销商中信证券股份有限公司、五矿证券有限公司扣除承销费用和保荐费用共计人民币68,302,750.46元（含可抵扣增值税进项税额3,866,193.42元），余额人民币2,656,701,108.74元；已于2021年8月5日通过中信证券股份有限公司分别汇入公司在绵阳市商业银行股份有限公司营业部开设的募集资金专用账户账号02001500004292到账金额1,917,897,700.00元、公司在中国民生银行股份有限公司长沙分行营业部开设的募集资金专用账户账号632490395到账金额738,803,408.74元。

公司实际募集资金扣除承销及保荐费用合计人民币2,656,701,108.74元（不含可抵扣增值税进项税额3,866,193.42元），另扣除公司累计发生的律师费用、审计及验资费、用于本次发行的信息披露费等费用合计人民币13,243,751.39元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额754,905.31元），最终本次募集资金净额为人民币2,647,323,550.77元。

上述募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于2021年8月5日出具的“天职业字[2021]37157号”验资报告予以验证。公司在银行开设了专户存储上述募集资金。

二、募集资金投资项目承诺情况

根据《湖南长远锂科股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》以及2021年9月13日，公司召开第一届董事会第十七次会议及第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，本次募集资金投资项目情况如下：

金额单位：人民币万元

募投项目名称	实施主体	项目总投资额	调整前募集资金投 资金额	调整后募集资金 投资金额
车用锂电池正极材料扩 产一期项目	湖南长远锂科新能源 有限公司	191,789.77	191,789.77	191,789.77
补充营运资金	湖南长远锂科股份有 限公司	80,000.00	80,000.00	72,942.59
合 计		<u>271,789.77</u>	<u>271,789.77</u>	<u>264,732.36</u>

本次募集资金到位前，公司可以根据项目的实际进度利用自有资金或银行贷款进行先期投入，募集资金到位后，将用于置换先期投入资金及支付项目建设剩余款项。如实际募集资金净额满足上述项目需求后尚有剩余，剩余资金将用于与公司主营业务相关的营运资金或根据监管机构的有关规定使用。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 9 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额为人民币 746,693,909.24 元（不含税），具体情况如下：

金额单位：人民币元

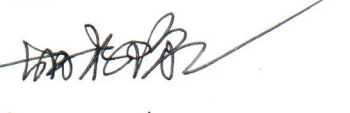
募投项目名称	已预先投入资金	本期置换金额
车用锂电池正极材料扩产一期项目	746,693,909.24	746,693,909.24
合 计	<u>746,693,909.24</u>	<u>746,693,909.24</u>

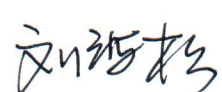
四、结论

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司预先投入募集资金项目合计人民币 746,693,909.24 元。

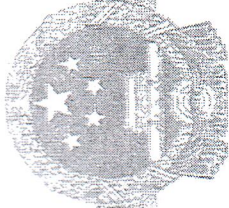
本公司已按照《上市公司监管指引第 2 号——上市募集资金管理和使用的监管要求》和《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等文件规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整的反映了本公司截至 2021 年 9 月 30 日，以自筹资金预先投入募投项目资金的情况。

湖南长远锂科股份有限公司

法定代表人： 

财务总监： 

二〇二一年十月二十六日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、照
片信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

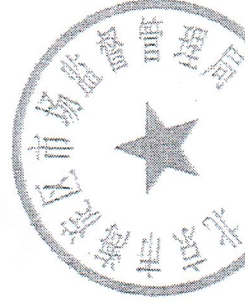
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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

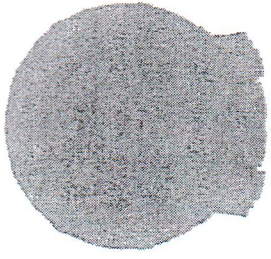
审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度审计、代理记帐、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；数据处理；应用设计、基础软件服务；数据处理(数据中心除外)；呼叫中心；PUE值在1.4以上的云计算数据中心；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2021年06月07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》。

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：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师：

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

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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

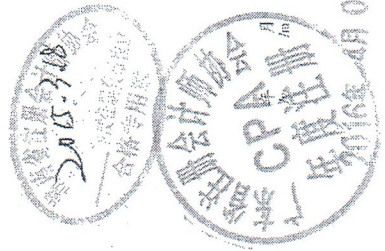
转出单位
CPA
天联国际会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转出日期
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年10月10日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入单位
CPA
天联国际会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转入日期
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年10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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出
Agree the holder to be transferred from

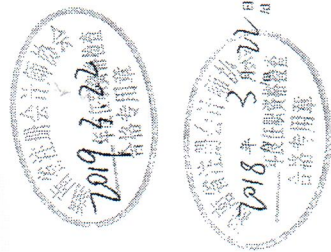
转出单位
CPA
天联国际会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转出日期
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年11月15日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

转入单位
CPA
天联国际会计师事务所
(特殊普通合伙)湖南分所
转入日期
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年11月18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.



姓名 康代祥
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974-05-17
Date of birth
工作单位 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit
身份证号码 432501197405171750
Identity card No.

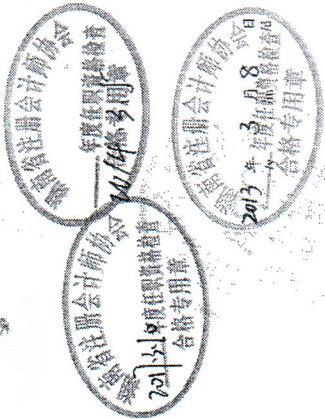
证书编号: 110002400104
No. of Certificate

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

发证日期: 2006年01月28日
Date of Issuance
2012年07月27日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

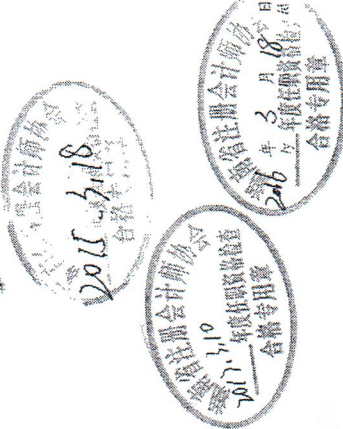
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记

Annual Renewal Registration
合格专用章

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



110101504753

证书编号:
No. of Certificate

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

2014 07
年 月 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.

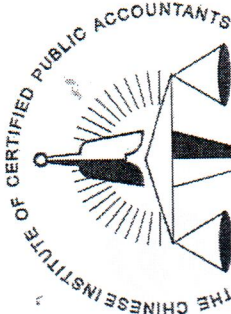


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



中国注册会计师协会

姓名 廉云高
Full name 廉云高
性别 男
Sex 男
出生日期 1982-05-29
Date of birth 1982-05-29
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 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所
身份证号码 432524198205297431
Identity card No. 432524198205297431

