

湖南金博碳素股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2021]43550 号

目 录

| | |
|-----------------|---|
| 前次募集资金使用情况鉴证报告 | 1 |
| 前次募集资金使用情况的专项报告 | 3 |
| 附件 | 9 |

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2021] 43550 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”）董事会编制的截至2021年9月30日的《前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

金博股份管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制《前次募集资金使用情况报告》，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《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）的规定，在所有重大方面公允反映了金博股份截至2021年9月30日的前次募集资金使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供金博股份向特定对象发行A股股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本审核报告作为金博股份向特定对象发行A股股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2021] 43550 号

[此页无正文]



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

前次募集资金使用情况的专项报告

本公司董事会及全体董事保证本公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。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）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”）将截至2021年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集情况

（一）前次实际募集资金金额、资金到位时间

1、首次公开发行股票

根据上海证券交易所关于公司首次公开发行股票并在科创板上市审核意见及批文、中国证券监督管理委员会于2020年4月15日出具的《关于同意湖南金博碳素股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]719号），公司获准向社会公开发行人民币普通股20,000,000股，每股面值人民币1.00元，发行价格每股人民币47.20元，募集资金总额为人民币944,000,000.00元，扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币78,727,924.53元（不含税），本次实际募集资金净额为865,272,075.47元。

上述资金已于2020年5月12日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于2020年5月12日出具了天职业字[2020]27150号《验资报告》。

2、向不特定对象发行可转换公司债券

2021年4月28日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、于2021年6月9日经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）同意注册，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、审计费用、律师费用、资信评级费用和信息披露及发行手续等费用合计5,662,685.24元（不含税金额），实际募集资金净额为人民币594,238,314.76元。

上述资金已于 2021 年 7 月 29 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 2021 年 7 月 29 日出具了天职业字[2021]36586 号《验资报告》。

（二）前次实际募集资金使用情况及结余情况

1、首次公开发行股票

本公司已对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2020年4月，本公司会同保荐机构海通证券股份有限公司分别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、中国工商银行股份有限公司益阳银城支行、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》，明确了各方的权利和义务。

截至2021年9月30日止，募集资金使用及结余情况如下：

| 项 目 | 金额单位：人民币元 | |
|--------------------------------|-----------------------|--|
| | 金 额 | |
| 募集资金净额 | 865,272,075.47 | |
| 加：募集资金存款利息收入 | 2,221,595.13 | |
| 理财产品收益 | 13,733,568.38 | |
| 减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用） | 549,273,688.77 | |
| 其中：募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用） | 19,963,838.00 | |
| 手续费支出 | 10,912.50 | |
| 永久性补充流动资金 | 150,000,000.00 | |
| 期末尚未使用的募集资金余额 | <u>181,942,637.71</u> | |
| 其中：专户存款余额 | 151,942,637.71 | |
| 现金管理金额 | 30,000,000.00 | |

（1）截至2021年9月30日止，本公司募集资金存放专户的存款余额如下：

| 存放银行 | 银行账号 | 存款方式 | 金额单位：人民币元 |
|-------------------------|-----------------------|------|-----------------------|
| | | | 截至日余额 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行 | 66220078801700000768 | 活期存款 | 95,188,718.15 |
| 中国工商银行股份有限公司益阳银城支行 | 1912032029200258268 | 活期存款 | 6,749,635.07 |
| 中国光大银行股份有限公司益阳分行 | 54980188000075129 | 活期存款 | 12,045,435.08 |
| 交通银行股份有限公司益阳分行 | 439210888013066666666 | 活期存款 | 37,958,849.41 |
| 合 计 | | | <u>151,942,637.71</u> |

(2) 截至2021年9月30日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

| 金额单位：人民币元 | | | | | |
|-------------------------|-------|-------|----------------------|------------|------------|
| 开户银行 | 产品名称 | 产品类型 | 余额 | 购买日 | 到期日 |
| 上海浦东发展银行股份有限公司长沙科创新材料支行 | 结构性存款 | 保本浮动型 | 30,000,000.00 | 2021.07.05 | 2021.10.05 |
| 合 计 | | | <u>30,000,000.00</u> | | |

2、向不特定对象发行可转换公司债券

本公司已对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户。2021年7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信银行长沙银杉路支行签订了《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。

截至2021年9月30日止，募集资金使用及结余情况如下：

| 金额单位：人民币元 | |
|--------------------------------|-----------------------|
| 项 目 | 金 额 |
| 募集资金净额 | 594,238,314.76 |
| 加：募集资金存款利息收入 | 177,550.69 |
| 减：募投项目已投入金额（不含支付的发行费用） | 309,400,683.21 |
| 其中：募集资金置换预先投入金额（不含置换预先投入的发行费用） | 198,240,705.24 |
| 手续费支出 | 252.00 |
| 期末尚未使用的募集资金余额 | <u>285,014,930.24</u> |
| 其中：专户存款余额 | 15,014,930.24 |
| 现金管理金额 | 270,000,000.00 |

(1) 截至2021年9月30日止，本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 | | | |
|-------------------|---------------------|------|---------------|
| 存放银行 | 银行账号 | 存款方式 | 截至日余额 |
| 中信银行股份有限公司长沙银杉路支行 | 8111601012200523086 | 活期存款 | 15,014,930.24 |

(2) 截至2021年9月30日止，使用部分闲置可转债募集资金进行现金管理的情况如下：

| 金额单位：人民币元 | | | | | |
|-------------------|-------|-------|-----------------------|------------|------------|
| 单位 | 产品名称 | 产品类型 | 余额 | 购买日 | 到期日 |
| 方正证券股份有限公司 | 收益凭证 | 保本固定型 | 100,000,000.00 | 2021.08.26 | 2022.05.26 |
| 中信银行股份有限公司长沙银杉路支行 | 结构性存款 | 保本浮动型 | 170,000,000.00 | 2021.08.30 | 2021.11.30 |
| 合 计 | | | <u>270,000,000.00</u> | | |

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况

截至2021年9月30日止，本公司前次募集资金的实际使用情况详见附件1《首次公开发行股票募集资金使用情况对照表》和附件2《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表》。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2021年9月30日止，本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

截至2021年9月30日止，本公司前次募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式未发生变更。

（四）前次募集资金投资项目对外转让情况

截至2021年9月30日止，本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让情况。

（五）前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

1、首次公开发行股票

2020年5月20日，公司召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于湖南金博碳素股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用19,963,838.00元募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，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[2020]27281号）。

截至2021年9月30日止，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、向不特定对象发行可转换公司债券

公司于2021年8月24日召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于使用可转债募集资金置换预先投入可转债募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用本次可转债发行募集资金置换预先投入的自筹资金198,240,705.24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）。

截至2021年9月30日止，上述预先投入募集资金项目的自筹资金已全部置换完毕。

（六）暂时闲置募集资金使用情况

1、使用部分闲置募集资金进行现金管理

（1）首次公开发行股票

2021年3月30日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于湖南金博碳素股份有限公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过40,000.00万元（包含本数）的闲置募集资金进行现金管理，期限为自公司董事会审议通过之日起不超过12个月。在上述额度和期限内，资金可以滚动使用。

截至2021年9月30日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为30,000,000.00元。

（2）向不特定对象发行可转换公司债券

2021年8月24日公司召开第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响公司可转债募投项目建设、确保公司募集资金安全性、流动性的基础上，根据公司可转债募投项目建设进度安排和资金状况，使用最高额度不超过人民币30,000万元（或等值外币）的募集资金用于委托商业银行、信托机构和证券机构进行固定收益类的投资理财，期限为自公司董事会、监事会审议通过之日起12个月，并授权公司总经理负责办理具体投资事项，包括但不限于产品选择、实际投资金额确定、协议的签署等。在上述使用期限及额度范围内，资金可以滚动使用。

截至2021年9月30日止，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为270,000,000.00元。

2、尚未使用的募集资金用途及去向

（1）首次公开发行股票

尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。截至2021年9月30日，本公司尚未使用的募集资金余额151,942,637.71元，均以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。

（2）向不特定对象发行可转换公司债券

尚未使用的募集资金将继续专户存储，并根据计划投资进度使用。截至2021年9月30日，本公司尚未使用的募集资金余额15,014,930.24元，均以活期存款方式存储在公司募集资金专户中。

（七）超募资金使用情况

向不特定对象发行可转换公司债券不存在超募资金情况，公司首次公开发行股票超募资金使用情况如下：

1、2020年5月20日和6月5日，公司分别召开第二届董事会第十二次会议和2020年第一次临时股东大会分别审议通过了《湖南金博碳素股份有限公司关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意将部分超募资金15,000.00万元用于永久补充流动资金。

截至2021年9月30日止，公司使用超募资金用于永久补充流动资金金额为15,000.00万元。

2、2020年8月11日和2020年8月27日，公司第二届董事会第十三次会议和2020年第二次临时股东大会分别审议通过了《关于使用超募资金投资建设“先进碳基复合材料产能扩建项目二

项目二期”。

截至2021年9月30日止，公司使用超募资金用于在建项目金额为279,600,838.26元。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

截至2021年9月30日止，前次募集资金投资项目实现收益情况详见附件3《首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表》和附件4《向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

公司前次募集资金中不存在用于认购股份的资产。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

公司前次募集资金使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的信息不存在差异。

六、专项说明的批准报出

本专项报告业经本公司董事会于2021年11月22日批准报出。

附件：1、首次公开发行股票募集资金使用情况对照表；

2、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表；

3、首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表；

4、向不特定对象发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表。



向不特定对象发行可转换公司债券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

截止日期：2021年9月30日

金额单位：人民币元

| 募集资金总额： | | 594,238,314.76 | 已累计使用募集资金总额： 8,846.7 | | 309,400,683.21 | | | | |
|----------------|--------------|----------------|-----------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------------------|-------------------------|----------|
| 变更用途的募集资金总额： | | | 各年度使用募集资金总额： | | 309,400,683.21 | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例： | | | 其中：2021年1-9月（含置换预先投入部分）： | | 309,400,683.21 | | | | |
| 投资项目 | | 募集资金投资总额 | | | 截止日募集资金累计投资额 | | 项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度） | | |
| 序号 | 承诺投资项目 | 实际投资项目 | 募集前 承诺投资金额 | 募集后 承诺投资金额 | 实际投资金额 | 募集后 承诺投资金额 | | 实际投资金额与募集后 承诺投资金额的差额 | |
| 1 | 热场复合材料产能建设项目 | 热场复合材料产能建设项目 | 579,901,000.00 | 579,901,000.00 | 289,400,683.21 | 579,901,000.00 | 289,400,683.21 | -290,500,316.79 | 2022年10月 |
| 2 | 补充流动资金 | 补充流动资金 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | | 不适用 |
| 合计 | | | 599,901,000.00 | 599,901,000.00 | 309,400,683.21 | 599,901,000.00 | 309,400,683.21 | -290,500,316.79 | |

首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表



编制单位：湖南金博碳素股份有限公司

截止日期：2021年9月30日

金额单位：人民币元

| 序号 | 实际投资项目 | | 承诺效益 | 最近两年实际效益 | | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|----|------------------|--|------|----------|-----------|-----------|----------|
| | 项目名称 | | | 2020年度 | 2021年1-9月 | | |
| 1 | 先进碳基复合材料产能扩建项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2 | 先进碳基复合材料研发中心建设项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 3 | 先进碳基复合材料营销中心建设项目 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 4 | 超募资金 | | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注：公司披露的招股说明书中，未对募投项目承诺效益，故未单独计算实现效益。

湖南金博碳素股份有限公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：湖南金博碳素股份有限公司

截止日期：2021年9月30日

金额单位：人民币元

| 序号 | 实际投资项目 | | 承诺效益 | 最近1年实际效益 | | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益 |
|----|--------------|-----------|------|----------|-----|-----------|----------|
| | 项目名称 | 2021年1-9月 | | | | | |
| 1 | 热场复合材料产能建设项目 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |

注1：“热场复合材料产能建设项目”尚在建设当中，尚未产生效益；

注2：“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) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

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

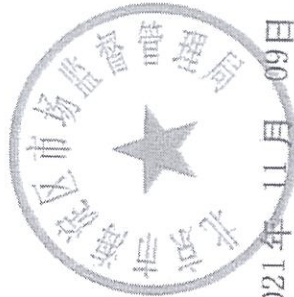
经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、年度审计、代理记帐、出具有关报告、税务咨询、会计培训、法律、法规规定的其它业务；技术开发、咨询、技术服务；应用软件设计；基础软件服务；数据处理（数据中心的业务管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备（不含计算机、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日 至 长期

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

登记机关



2021年11月09日

证书序号: 0000175



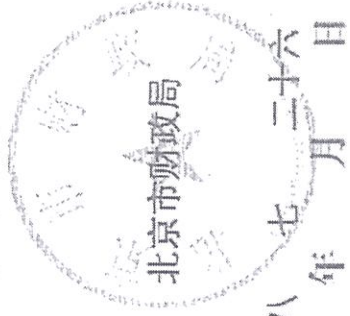
说明

- 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》。

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

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010150
 批准执业文号：京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期：2011年11月14日

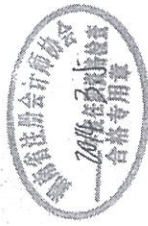


发证机关：
 二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

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

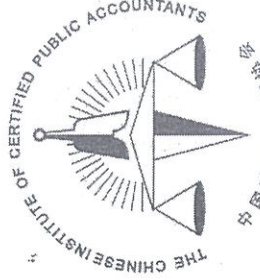
430300023016

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

1995年 08 月 01 日
2019年 06 月 27 日



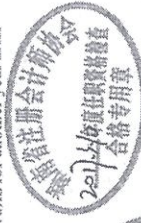
中国注册会计师协会



姓名 刘智清
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1968-11-02
Date of birth
工作单位 入职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 430302196811021011
Identity card No.

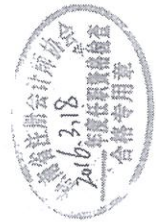
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.





姓名 曾春卫
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-01-14
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
湖南分所
身份证号码 430521750114003
Identity card No.



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
2012 6 25

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
2012 6 25

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

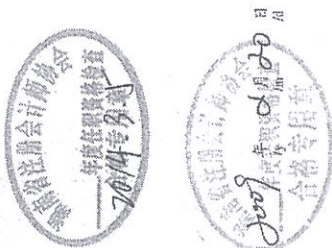
同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2011.3.13
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

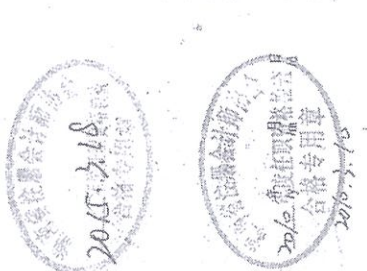


证书编号: 110002400151
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 二〇〇八年 月 日
Date of Issuance

年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2011.7.22
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

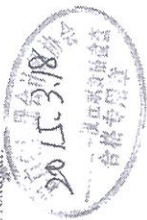


年度检验合格
Annual Renewal Registration
合格专用章
2011.3.20
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格
Annual Renewal合格
湖南省注册会计师协会
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.



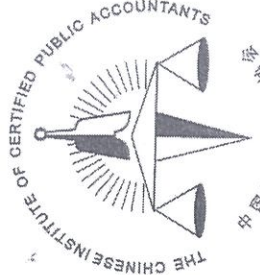
证书编号: 110101504654
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2014 04 29
Date of Issuance

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.

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



姓名 冯俭专
Full name 冯 男
Sex 男
出生日期 1986-01-21
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 522401198601213510
Identity card No.



年 月 日

年 月 日