

关于长高电新科技股份有限公司
以募集资金置换预先投入募投项目
的自筹资金的专项鉴证报告

CAC 核字[2026]0012 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。

报告编码：津26T4JEXXR



关于长高电新科技股份有限公司 以募集资金置换预先投入募投项目 的自筹资金的专项鉴证报告

CAC 核字[2026]0012 号

长高电新科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的长高电新科技股份有限公司（以下简称“贵公司”或“公司”）管理层编制的截至 2026 年 4 月 28 日止的《长高电新科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2026 年修订）》的要求编制专项说明，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。

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贵公司管理层编制的专项说明发表鉴证意见。

三、工作概述

我们按照《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业



道德规范，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，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料 and 文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的专项说明在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2026年修订）》的规定，如实反映了贵公司截至2026年4月28日止以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金情况。

五、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资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，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

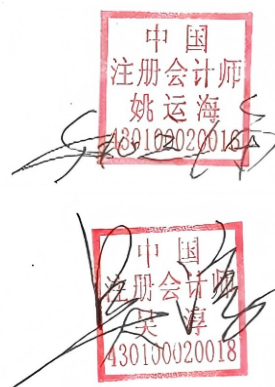


中国·天津

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师



二〇二六年四月二十八日



长高电新科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》（证监会公告〔2025〕10号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2026年修订）》的规定，将本公司以自筹资金预先投入募集资金投资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《关于同意长高电新科技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〔2026〕74号）核准注册，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商华泰联合证券有限责任公司采用原股东优先配售，原股东优先配售余额部分通过深圳证券交易所交易系统向社会公众投资者发行，认购金额不足75860.07万元的部分由主承销商包销的方式发行可转换公司债券。可转换公司债券于2026年3月9日发行，募集资金总额为人民币758,600,700.00元，发行数量为7,586,007张，每张面值为人民币100元，按面值发行，期限为6年。经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）CAC验字[2026]0004号验资报告审验，截至2026年3月13日止，本公司公开发行可转换公司债券募集资金总额共计人民币758,600,700.00元，本次公开发行可转债主承销商华泰联合证券有限责任公司已于2026年3月13日将上述募集资金总额扣除尚未支付的保荐及承销费用（含增值税）人民币7,719,556.00元后（其中保荐及承销费用增值税进项税额436,956.00元）的余额人民币750,881,144.00元汇入本公司在中信银行股份有限公司长沙红旗区支行开立的募集资金专用账户（账号：8111601012000831528）。本次发行过程中，本公司应支付保荐承销费、律师费、审计验资费、资信评级费等发行费用（不含增值税进项税额）合计人民币10,199,986.83元，上述募集资金总额扣除不含税发行费用后，本次发行募集资金净额为人民币748,400,713.17元。公司对募集资金采取了专户存储制度。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

公司《向不特定对象发行可转换公司债券并在主板上市募集说明书》披露的募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
1	长高电新金洲生产基地三期项目	50,351.53	43,673.16	宁乡高新区管委会备案编号为“2025019”、“2025021”和“2025022”



序号	项目名称	项目投资总额	承诺募集资金投资额	项目备案或核准文件
2	长高电新望城生产基地提质改扩建项目	20,689.53	13,404.23	望发改备[2025]18号和望经设备[2023]182号
3	长高绿色智慧配电产业园项目	21,218.78	18,782.69	衡阳市高新区产业发展局 2312-430472-04-01-210649
合计		92,259.84	75,860.07	

三、自筹资金预先投入募集资金项目情况

截至2026年4月28日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为5,953,364.17元，具体情况如下：

金额单位：人民币元

序号	募投项目名称	已预先投入资金	其中：		
			建安工程支出	土地购置	设备购置及安装
1	长高电新金洲生产基地三期项目	3,566,991.57	3,261,109.92		305,881.65
2	长高电新望城生产基地提质改扩建项目	192,960.60	120,960.60		72,000.00
3	长高绿色智慧配电产业园项目	2,193,412.00	231,412.00		1,962,000.00
合计		5,953,364.17	3,613,482.52		2,339,881.65

四、以自筹资金预先支付发行费用情况

本次可转换公司债券发行费用10,199,986.83元，截至2026年4月28日，本公司以自筹资金预先支付发行费用金额为2,917,386.83元，具体情况如下：

项目	发行费用总额（不含税）	以自筹资金预先支付发行费用金额（不含税）
保荐及承销费	8,282,600.00	1,000,000.00
审计及验资费	764,150.94	764,150.94
律师费用	566,037.74	566,037.74
资信评估费	377,358.49	377,358.49
信息披露费	94,339.62	94,339.62
手续费及其他	115,500.04	115,500.04
合计	10,199,986.83	2,917,386.83

长高电新科技股份有限公司

2026年4月28日





会计师事务所 执业证书

名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：黄庆林

主任会计师：

经营场所：天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：12010011

批准执业文号：津财会（2007）27号

批准执业日期：二〇〇七年十二月二十七日

审计报告



发证机关：天津市财政局

二〇二一年十二月三十日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0000492

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》。



姓名 姚运海
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1963-04-07
Date of birth
工作单位 深圳南方民和会计师事务所湖南分所
Working unit
身份证号码 432428630407001
Identity card No.



证书编号: 430100020016
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: 1999 年 11 月 17 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

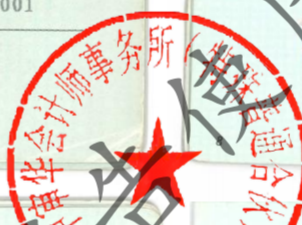
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
m / m / 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.

2007年4月28日
2009年4月28日
2010年4月28日
2011年4月28日
2012年4月28日
2013年4月28日
2014年4月28日
2015年4月28日



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
深圳南方民和会计师事务所
2010年10月27日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
2010年11月11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.

2013.3.22
2014.3.22
2015.3.22

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
中国国旅会计师事务所有限公司湖南分所
2014年12月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to
中审华富会计师事务所(湖南分所)
2014年12月4日



姓名 吴津
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1970-09-03
Date of birth
工作单位 深圳南方民和会计师事务所
Working unit
身份证号码 430303700903051
Identity card No.



证书编号: 430100020018
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: 1998 年 12 月 4 日
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration 2017.2.28

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



2015-3-18
2006 年 4 月 28 日
y / m / d

年度检验登记
Annual Renewal Registration 2016.3.18

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 2016.3.18

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



2009 年 4 月 28 日
y / m / d

6



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.



2008 年 4 月 28 日

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

深圳南方民和会计师事务所 湖南分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 1 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中国注册会计师协会 湖南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 1 月 11 日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

华普天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010 年 1 月 11 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中国注册会计师协会 湖南分所

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010 年 1 月 11 日

