

关于湖南华菱钢铁股份有限公司
以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告



目 录

- 一、以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告·····第 1—2 页
- 二、以自筹资金预先投入募投项目的专项说明·····第 3—4 页



关于湖南华菱钢铁股份有限公司 以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告

天健审〔2020〕2-581号

湖南华菱钢铁股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖南华菱钢铁股份有限公司（以下简称华菱钢铁公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华菱钢铁公司为以募集资金置换预先已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。

二、管理层的责任

华菱钢铁公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》，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。

三、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华菱钢铁公司管理层编制的上述说明独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

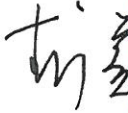

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师



执业准则要求我们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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，华菱钢铁公司管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目的专项说明》符合《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定，如实反映了华菱钢铁公司以自筹资金预先投入募投项目的实际情况。



中国注册会计师： 

中国注册会计师： 

二〇二〇年十月二十九日

湖南华菱钢铁股份有限公司

以自筹资金预先投入募投项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》及相关格式指引的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投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证监许可（2020）2298号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用公开发行方式，向社会公众公开发行可转换公司债券数量40,000,000张，发行价为每张人民币100元，共计募集资金4,000,000,000.00元，坐扣承销和保荐费用4,000,000.00元后实际收到的金额为3,996,000,000.00元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2020年10月29日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师、资信评级、信息披露及发行手续费等其他发行费合计人民币2,454,974.98元，加上发行费用中可抵扣进项税人民币362,150.95元，公司本次募集资金净额为3,993,907,175.97元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2020〕2-56号）。

二、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《公开发行可转换公司债券募集说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资额	募集资金投资额
华菱湘钢4.3米焦炉环保提质改造项目	149,693.88	120,000.00
华菱涟钢2250热轧板厂热处理二期工程项目	85,739.27	30,000.00
华菱涟钢高速棒材生产线及配套项目建设工程项目	49,089.90	33,000.00
华菱涟钢工程机械用高强钢产线建设项目	77,641.50	57,000.00

项目名称	总投资额	募集资金投资额
华菱钢管富余煤气和冶炼余热综合利用项目	31,009.40	29,400.00
华菱钢管 180 机组高品质钢管智能热处理生产线项目	14,000.00	10,600.00
补充流动资金	120,000.00	120,000.00
合 计	527,173.95	400,000.00

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2020 年 10 月 23 日止,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 98,296.71 万元,具体情况如下:

单位:人民币万元

项目名称	总投资额	自筹资金实际投入金额	占总投资的比例 (%)
华菱湘钢 4.3 米焦炉环保提质改造项目	149,693.88	29,851.44	19.94
华菱涟钢 2250 热轧板厂热处理二期工程项目	85,739.27	8,379.96	9.77
华菱涟钢高速棒材生产线及配套项目建设工程项目	49,089.90	23,143.87	47.15
华菱涟钢工程机械用高强钢产线建设项目	77,641.50	25,551.54	32.91
华菱钢管富余煤气和冶炼余热综合利用项目	31,009.40	3,577.79	11.54
华菱钢管 180 机组高品质钢管智能热处理生产线项目	14,000.00	7,792.11	55.66
补充流动资金	120,000.00		
合 计	527,173.95	98,296.71	18.65

湖南华菱钢铁股份有限公司

二〇二〇年十月二十九日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



注：本执照实行“一照一码”制度，请企业通过“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、年检、监管信息。

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2011年07月18日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2011年07月18日至长期

执行事务合伙人 胡少先

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

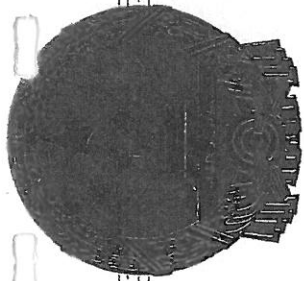
经营范围

审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

登记机关

2020





证书序号: 000390

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先

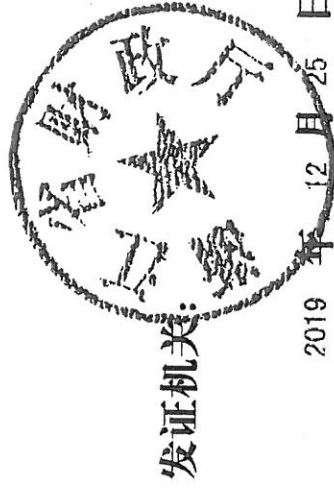


证书号: 44 发证时间: 二〇一一年十一月八日
证书有效期至: 二〇一一年十一月八日

证书序号: 0007666

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制

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.



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.

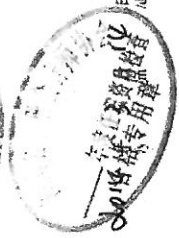


姓名 李新艺
Full name _____
性别 男
Sex _____
出生日期 1970-10-07
Date of birth _____
工作单位 天健会计师事务所·特殊普通合伙-湖南分所
Working unit _____
身份证号码 433029701007001
Identity card No. _____



年度检验合格
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: 430100020008
No. of Certificate

发证机构: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

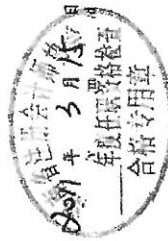
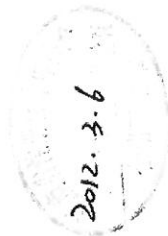
发证日期: 1998 年 06 月 23 日
Date of Issue



姓名 周 毅
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1986-06-07
 Date of birth
 工作单位 天健会计师事务所有限公司
 Working unit
 湖南开元分所
 身份证号码
 Identity card No. 430922198606074658



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: 330000011855
 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: 2010年08月08日
 Date of Issuance

年度检验合格
 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.



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

事务所
 CPAs

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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

年度检验合格
 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.



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

事务所
 CPAs

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

事务所
 CPAs

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