

# 关于湖南华菱钢铁股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告





## 目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告……………第 1—2 页
  
- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告……………第 3—8 页





## 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕2-118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）董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

### 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年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为华菱钢铁公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

### 二、董事会的责任

华菱钢铁公司董事会的责任是提供真实、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）》及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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。

### 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董事会编制的上述报告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，华菱钢铁公司董事会编制的 2020 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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募集资金 2020 年度实际存放与使用情况。

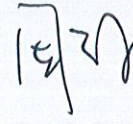

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年三月二十九日



## 湖南华菱钢铁股份有限公司

### 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所印发的《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,将本公司募集资金2020年度存放与使用情况专项说明如下。

#### 一、募集资金基本情况

##### (一) 实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可(2020)2298号文核准,并经深圳证券交易所同意,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40,000,000张,发行价为按面值发行,每张面值为人民币100.00元,共计募集资金400,000.00万元,坐扣承销和保荐费用400.00万元后的募集资金为399,600.00万元,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。另减除上网发行费、申报会计师费、律师费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用209.28万元后,本公司本次募集资金净额为399,390.72万元。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) 募集资金使用和结余情况

单位:人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	399,390.72
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1 260,727.81
	利息收入净额	C2 206.46
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1 260,727.81



	利息收入净额	D2=B2+C2	206.46
应结余募集资金		E=A-D1+D2	138,869.37
实际结余募集资金		F	30,469.37
差异[注]		G=E-F	108,400.00

[注]应结余募集资金与实际结余募集资金的差额系本公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理购入的理财产品合计 108,400.00 万元

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则(2020年修订)》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引(2020年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合本公司实际情况,制定了《湖南华菱钢铁股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。根据《管理办法》,本公司及下属子公司湖南华菱湘潭钢铁有限公司、湖南华菱涟源钢铁有限公司、衡阳华菱连轧管有限公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构中信证券股份有限公司于2020年10月29日分别与中信银行股份有限公司长沙分行营业部、中国农业银行股份有限公司湘潭分行、中国银行股份有限公司涟钢支行、中国光大银行股份有限公司衡阳分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分行签订了《募集资金三方/四方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方/四方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

### (二) 募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日,本公司有6个募集资金专户,募集资金存放情况如下:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国光大银行股份有限公司衡阳分行	50630188000195023	28,138,769.30	
中国邮政储蓄银行股份有限公司衡阳市分行	943003010065748895	58,518,750.20	
中国农业银行股份有限公司湘潭分行	202201040002719	54,552,158.35	
中信银行长沙三一大道支行	7401310182600109731	163,276,542.43	



中国银行股份有限公司涟钢支行	587276155482	10,802.34	
中信银行长沙分行营业部	8111601012700469108	196,633.33	
合 计		304,693,655.95	

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况对照表

1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。
2. 本期不存在超额募集资金的使用情况。

#### (二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

#### (三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：1. 募集资金使用情况对照表





## 募集资金使用情况对照表

2020 年度

编制单位：湖南华菱钢铁股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额	本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额		项目达到预定可使用状态日期	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		
	399,390.72	无	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)						
报告期内变更用途的募集资金总额	无									
累计变更用途的募集资金总额	无									
累计变更用途的募集资金总额比例	无									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	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
承诺投资项目										
华菱涟钢 2250 热轧板厂热处理二期工程项目	否	30,000.00	30,000.00	11,602.92	11,602.92	38.68[注 1]	2020 年 12 月	不适用	不适用	否
华菱涟钢高速棒材生产线及配套项目建设工程	否	33,000.00	33,000.00	28,328.41	28,328.41	85.84[注 2]	2020 年 12 月	不适用	不适用	否
华菱涟钢工程机械用高强度产线建设项目	否	57,000.00	57,000.00	40,399.41	40,399.41	70.88	2021 年 7 月	不适用	不适用	否
华菱钢管富余煤气和冶炼余热综合利用项目	否	29,400.00	29,400.00	3,585.97	3,585.97	12.20	2022 年 10 月	不适用	不适用	否
华菱钢管 180 机组高品质钢管智能热处理生产线项目	否	10,600.00	10,600.00	7,792.11	7,792.11	73.51	2021 年 10 月	不适用	不适用	否



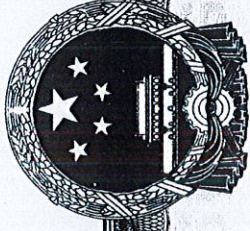
是否	120,000.00	120,000.00	49,628.27	49,628.27	41.36	2021年5月	不适用	不适用	否
华菱湘钢4.3米焦炉环保提质改造项目	否	120,000.00	120,000.00	49,628.27	49,628.27	41.36	2021年5月	不适用	否
补充流动资金	否	119,390.72	119,390.72	119,390.72	119,390.72	100.00	不适用	不适用	
合计	-	399,390.72	399,390.72	260,727.81	260,727.81	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)									
项目可行性发生重大变化的情况说明									
无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况									
无									
募集资金投资项目实施地点变更情况									
无									
募集资金投资项目实施方式调整情况									
无									
募集资金投资项目先期投入及置换情况									
公司于2020年11月6日召开第七届董事会第十四次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换已预先投入的自筹资金98,296.71万元。上述募集资金置换情况已经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审核,并由其出具了《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)。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况									
无									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因									
截至2020年12月31日募集资金结余的金额为138,869.37万元,其中募集资金专户余额30,469.37万元(包括累计收到的银行存款利息以及理财收益扣除银行手续费等的净额),另外公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期余额为108,400.00万元。出现募集资金结余的原因系非公开发行募集资金项目尚未完工,募投项目建设需一定周期,公司根据项目的建设进度逐步支付投资款项,且部分款项要在项目投产后再根据验收情况支付。									
尚未使用的募集资金用途及去向									
公司于2020年11月6日召开的第七届董事会第十四次会议,审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,同意公司使用总金额不超过18亿元人民币的闲置募集资金进行现金管理,期限不超过12个月,上述额度内资金可以循环使用。截至2020年12月31日,公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理余额为108,400.00万元。其他尚未使用的募集资金30,469.37万元以银行活期存款的形式留在募集资金专户继续用于对应募投项目的建设。									
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况									
无									



[注 1] 华菱涟钢 2250 热轧板厂热处理二期工程项目募集资金预算 30,000.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 11,805.73 万元（含以背书转让银行承兑汇票作为支付方式的未置换金额 202.81 万元），剩余募集资金为待支付工程款，将在以后年度支付完成

[注 2] 华菱涟钢高速棒材生产线及配套项目建设工程项目募集资金预算 33,000.00 万元，截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金累计投入 28,385.86 万元（含以背书转让银行承兑汇票作为支付方式的未置换金额 57.45 万元），剩余募集资金为待支付工程款，将在以后年度支付完成





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)



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、法规规定的其它业务。(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



2021

年03

月8

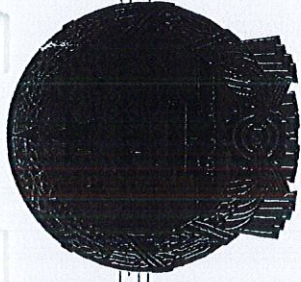


国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

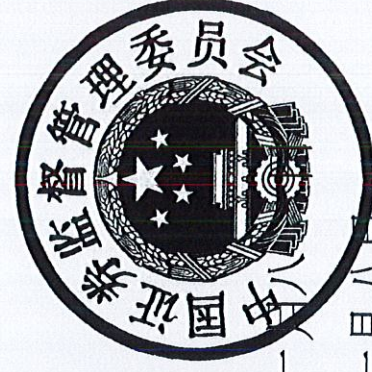
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

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: 二〇一二年十一月八日

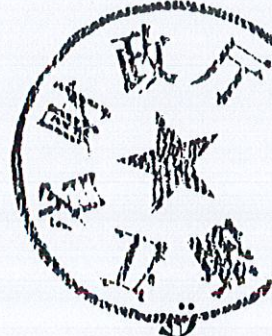




证书序号: 0007666

## 说明

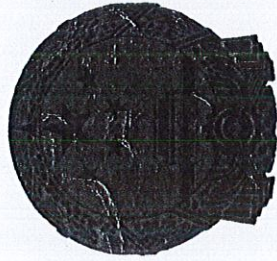
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2019 年 12 月 25 日

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.

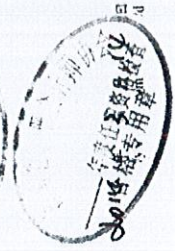
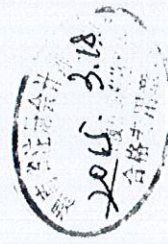


姓名 李勤勤  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1970-10-07  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 天健会计师事务所·特殊普通合伙·湖南分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 433029701007001  
Identity card No. \_\_\_\_\_



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

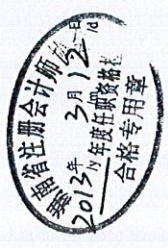
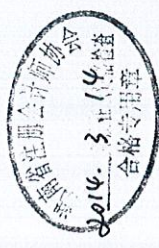
批准注册分会: 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1988 年 06 月 23 日  
Date of Issuance



年度检验  
Annual Renewal Registration  
合格专用章  
2014.3.16

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  
Annual Renewal Registration  
合格专用章  
2013.10.18

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



6

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

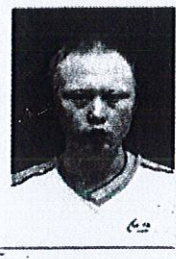
同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2011.12.20

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  
2011年 12月

10



姓名 周杰  
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 430922198606074658  
Identity card No.

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 05日  
Date of issuance



湖南省注册会计师协会  
年度检验登记(2012)合格专用章  
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.

2012.3.6



5

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  
2010年 08月

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  
2010年 08月

4