

中信证券股份有限公司
关于湖南华菱线缆股份有限公司
2022 年度日常关联交易预计的核查意见

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）作为湖南华菱线缆股份有限公司（以下简称“华菱线缆”或“公司”）首次公开发行股票并上市及持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《深圳证券交易所股票上市规则》《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》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 13 号——保荐业务》等有关规定，对公司 2022 年度日常关联交易预计情况进行了审慎核查，并出具核查意见如下：

一、日常关联交易基本情况

（一）日常关联交易概述

公司于 2022 年 4 月 27 日分别召开第四届董事会第十九次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于 2022 年度日常关联交易预计的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》《关联交易管理制度》等规定，结合公司生产经营需要，公司预计 2022 年度将与公司最终控股股东华菱控股集团有限公司（以下简称“华菱控股”）下属子公司及华菱控股下属子公司外的其他关联方发生日常关联交易，交易内容涉及向关联方销售商品、接受关联方提供的劳务等。

关联董事王树春、杨建华、阳向宏、杨平波回避了本次关联交易预计事项表决。

本次日常关联交易尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议，关联股东对该项议案需回避表决。

二、预计 2022 年度日常关联交易类别和金额

(一) 2021 年日常关联交易执行情况

2021 年公司日常关联交易实际发生金额为 41,527.49 万元，控制在公司全年日常关联交易总预计总额 51,684.00 万元范围内。具体情况如下：

1、日常关联销售及提供劳务

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	2021 年度实际发生金额	占同类交易金额的比例	2021 年度预计发生金额	实际发生额与预计金额差异	披露日期及索引
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	销售电线电缆	14,411.15	5.67%	13,000.00	11%	2021 年 8 月 20 日（公告编号：2021-029）
湖南华菱涟源钢铁有限公司	销售电线电缆	10,032.67	3.95%	11,000.00	-9%	
中冶长天国际工程有限责任公司	销售电线电缆	4,198.84	1.65%	5,000.00	-16%	
阳春新钢铁有限责任公司	销售电线电缆	719.38	0.28%	1,000.00	-28%	
衡阳华菱连轧管有限公司	销售电线电缆	506.98	0.20%	500.00	1%	
湖南邵虹特种玻璃股份有限公司	销售电线电缆	32.67	0.01%	3,000.00	-99%	
华菱控股下属子公司	销售电线电缆、提供劳务	791.81	0.31%	1,170.00	-32%	
华菱控股下属子公司外的其他关联方	销售电线电缆	0	0.00%	200.00	-100%	
合计		30,693.50	12.07%	34,870.00	-12%	

2、日常关联采购及接受劳务

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	2021 年度实际发生金额	占同类交易金额的比例	2021 年度预计发生金额	实际发生额与预计金额差异（%）	披露日期及索引
华菱控股下属子公司	采购钢绞线、柴油、气体等产品	67.49	0.03%	600.00	-31%	2021 年 8 月 20 日（公告编号：2021-029）
华菱控股下属	接受劳务	344.40	0.16%			

子公司						2021-029)
雪天盐业集团股份有限公司	采购工业盐	1.14	0.00%	1.00	14%	
合计		413.03	0.19%	601.00	-31%	

3、关联租赁

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	2021年度实际发生金额	占同类交易金额的比例	2021年度预计发生金额	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
湖南湘钢金属材料科技有限公司	租赁厂房	212.88	99.07%	213.00	0%	2021年8月20日(公告编号:2021-029)
合计		212.88	99.07%	213.00	0%	

4、债权转移

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	2021年度实际发生金额	占同类交易金额的比例	2021年度预计发生金额	实际发生额与预计金额差异(%)	披露日期及索引
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	债权转移	6,033.82	59.11%	8,000.00	-25%	2021年8月20日(公告编号:2021-029)
湖南华菱涟源钢铁有限公司	债权转移	4,090.00	40.07%	8,000.00	-49%	
上海华菱湘钢国际贸易有限公司	债权转移	84.26	0.83%	0	100%	
合计		10,208.08	100.00%	16,000.00	-36%	

说明：

1、公司对下游客户销售电缆，形成应收债权；同时，关联方华菱湘钢、华菱涟钢因为从事钢铁生产业务，向上述客户采购商品，形成应付债务。公司通过与关联方及上述客户签订《债权债务转让协议》，将公司对上述客户的债权转移成为对关联方的债权，并由关联方根据其对该等客户的采购付款进度对公司进行支付。

2021年，公司通过华菱湘钢抹账的单位有平顶山天安煤业股份有限公司、淮北矿业股份有限公司、冀中能源峰峰集团有限公司；通过华菱涟钢抹账的单位有贵州水城矿业股份有限公司、四川川煤华荣能源物资有限责任公司、郑州煤电物资供销有限公司；通过华菱湘钢国贸抹账单位是山西曙光船窝煤业有限公司。

2、公司在报告期内发生的日常关联交易总额占股东大会审议通过的2021年度日常关联交易预计总额的80%，较好地控制在预算范围内。

3、根据生产经营实际情况，部分关联交易的实际发生金额较预计发生金额有所差异。

(二) 2022 年日常关联交易预计情况

1、日常关联销售及提供劳务

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年预计发生金额	截至 3 月 31 日已发生金额	2021 年实际发生金额
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	销售电线电缆	市场价	15,000	3,726.27	14,411.15
湖南华菱涟源钢铁有限公司	销售电线电缆	市场价	15,000	1,070.00	10,032.67
衡阳华菱钢管有限公司	销售电线电缆	市场价	1,000	0	4.93
阳春新钢铁有限责任公司	销售电线电缆	市场价	1,000	66.28	719.38
衡阳华菱连轧管有限公司	销售电线电缆	市场价	2,000	25.24	506.98
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	销售电线电缆	市场价	2,000	482.67	1.34
华菱控股下属子公司	销售电线电缆、提供劳务	市场价	1,200	102.00	790.48
华菱控股下属子公司外的其他关联方	销售电线电缆	市场价	200	0	0
合计			37,400.00	5,472.46	26,466.93

说明：

1、中冶长天国际为公司最终控股股东华菱控股离任董事周应其曾经担任董事的企业，周应其已于 2020 年 10 月辞去中冶长天国际董事职务，离任时间已满十二个月，故不再列为公司关联方；

2、邵虹特种玻璃为公司间接控股股东湘钢集团离任副总经理刘正茂担任董事长兼总经理的企业，刘正茂已于 2020 年 8 月辞去湘钢集团副总经理职务，离任时间已满十二个月，故不再列为公司关联方。

2、日常关联采购及接受劳务

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022 年预计发生金额	截至 3 月 31 日已发生金额	2021 年实际发生金额
华菱控股下属子公司	采购钢绞线、柴油、气体等产品	市场价	350.00	19.65	67.49
华菱控股下属子公司	接受劳务	市场价	1,000.00	5.27	344.40

华菱控股下属子公司外的其他关联方	采购工业盐等产品	市场价	20.00	0	1.14
合计			1,370.00	24.92	413.03

3、关联租赁

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022年预计发生金额	截至3月31日已发生金额	2021年实际发生金额
湖南湘钢金属材料科技有限公司	租赁厂房	市场价	213.00	53.22	212.88
合计			213.00	53.22	212.88

4、债权转移

单位：万元

关联交易方	关联交易内容	关联交易定价原则	2022年预计发生金额	截至3月31日已发生金额	2021年实际发生金额
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	债权转移	市场价	9,000.00	1,033.41	6,033.82
湖南华菱涟源钢铁有限公司	债权转移	市场价	8,000.00	0	4,090.00
上海华菱湘钢国际贸易有限公司	债权转移	市场价	200.00	0	84.26
合计			17,200.00	1,033.41	10,208.08

三、关联人介绍和关联关系

(一) 基本情况

单位名称	法定代表人	注册资本(万元)	经营范围	注册地址	关联关系
华菱控股集团有限公司	肖尊湖	523,000.00	以自有资产进行的产业及项目投资及并购；子公司国有股权及资产经营管理；资本经营及提供咨询服务。	湖南省长沙市	公司最终控股股东

单位名称	法定代表人	注册资本 (万元)	经营范围	注册地址	关联关系
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	李建宇	1,020,000.00	一般项目：钢、铁冶炼；金属材料制造；金属材料销售；钢压延加工；建筑用钢筋产品销售；炼焦；金属丝绳及其制品制造；金属丝绳及其制品销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；国内贸易代理；再生资源加工；再生资源销售；再生资源回收（除生产性废旧金属）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；固体废物治理；进出口代理；离岸贸易经营；货物进出口；报关业务；报检业务；技术进出口；计算机系统服务；软件开发；软件销售；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；非金属废料和碎屑加工处理；非居住房地产租赁；住房租赁；装卸搬运；销售代理；广告设计、代理；广告发布；广告制作；组织体育表演活动；体育竞赛组织；计量技术服务；标准化服务。许可项目：危险化学品生产；危险化学品经营；建筑用钢筋产品生产。	湖南省湘潭市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
湖南华菱涟源钢铁有限公司	严立新	639,214.63	钢材、钢坯、生铁及其它黑色金属产品的生产经营；氧气、煤气、氩气、焦炭及副产品的生产经营；热轧超薄带钢卷、冷轧板卷、镀锌板及相关产品的生产经营、技术咨询服务；机制加工；机电维修、安装；政策允许的有色金属及矿产品、建材、五金交电、原材料、钢渣、化工产品（不含危险品）经营；信息设备维修、经营；发电、交通运输、建筑安装设计；本公司产品进出口业务、补偿贸易；电子平台秤的生产经营；自有房屋、厂房、土地租赁；机械设备、电气设备、仪控设备、公辅设施、工艺设备租赁；防腐、地坪工程施工；计算机自动化、网络通讯系统技术服务；软硬件产品销售及技术服务；机电一体化系统技术服务及产品销售。	湖南省娄底市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
衡阳华菱钢管有限公司	郑生斌	374,876.67	黑色金属冶炼、加工及其产品的销售。	湖南省衡阳市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业

单位名称	法定代表人	注册资本 (万元)	经营范围	注册地址	关联关系
阳春新钢铁有限责任公司	左都伟	280,000.00	制造、销售：生铁、钢坯、钢材、水泥、耐火材料、冶金炉料、冶金机械、电气设备；冶金技术咨询；计算机及自动化设备经营与技术开发；开发、销售：政策允许的金属材料及矿产品；销售：建材（不含硅酮胶）、五金交电、钢渣、化工产品（不含危险及监控化学产品）、钢铁产品及副产品；房屋租赁、仓储服务；水、蒸汽销售；工业生产过程中产生的余热、余压生产的电力或热力销售；钢铁废弃物的加工和销售；回收、加工、销售：再生资源（不含危险废物）；生产性废旧金属回收；报废机动车拆解；报废机动车回收；金属废料和碎屑加工处理。	广东省阳春市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
衡阳华菱连轧管有限公司	郑生斌	253,243.75	无缝钢管的生产、销售；生产各种钢坯、炼钢及轧钢的附属制品和产品自销；收购自用的废钢铁；环保型煤炭及制品的销售。	湖南省衡阳市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	成沛祥	401,472.00	用于汽车行业的冷轧钢板、镀锌钢板产品和其它特殊钢制品的生产、开发、加工，销售和经销自制产品并提供相关售后和技术咨询服务；销售和经销钢制品；前述产品的进出口；佣金代理（拍卖除外）；其他相关配套服务；商务咨询；原辅助材料余料、自制产品生产产生的废渣、废料的销售；原辅助材料、燃料、水电气等能源的转供；公司土地、厂房、办公场地等租赁；仓储服务（不含危化品和监控品）；运输代理服务；物流信息服务；装卸、搬运服务。	湖南省娄底市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
湖南湘钢金属材料科技有限公司	唐庆军	30,000.00	预应力钢丝、预应力钢绞线、金属丝绳和其他线材制品的研发、生产、销售；提供房屋、场地、设备租赁服务；普通货物运输；咨询服务（不含证券、期货、金融咨询）。	湖南省湘潭市	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
上海华菱湘钢国际贸易有限公司	旷巍	10,000.00	从事货物与技术的进出口业务，第三方物流服务（不得从事运输），钢材、金属材料及制品、矿产品（除专控）、煤炭、石油制品（除专项审批）、燃料油（除危险品）、机械设备的销售，实业投资，投资管理，企业管理及咨询。	上海市浦东新区	公司最终控股股东华菱控股控制的企业
雪天盐业集团股份有限公司	冯传良	91,775.11	从事食盐、工业盐、其他用盐及盐化工产品的研发、生产、分装、批发、零售、配送；预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）批发兼零售；塑料制品、包装物料、日杂百货、五金交电、文化用品的生产销售；农牧产品、饲料、饲料添加剂氯化钠、建材、化工产品（不含危险化学品）、矿产品的销售；阻垢剂、絮凝	湖南省长沙市	公司独立董事杨平波担任独立董事的企业

单位名称	法定代表人	注册资本 (万元)	经营范围	注册 地址	关联关系
			剂、抗结剂的研究、开发、技术服务、生产与销售（不含危险化学品）；以自有资产进行股权投资、超市投资及管理（不得从事吸收存款、集资收款、受托贷款、发行票据、发放贷款等国家金融监管及财政信用业务）；工程技术研究与试验发展；新材料、节能技术推广和应用服务；自有房屋租赁。		

（二）最近一期财务数据（2021年三季度数据，未经审计）

单位：万元

单位名称	总资产	净资产	营业收入	净利润
华菱控股集团有限公司	13,354,599	5,888,011	17,504,472	997,139
湖南华菱湘潭钢铁有限公司	4,532,782	2,373,527	6,405,904	404,863
湖南华菱涟源钢铁有限公司	3,307,484	1,646,387	5,220,608	365,800
衡阳华菱钢管有限公司	1,405,866	406,955	912,601	22,987
阳春新钢铁有限责任公司	932,951	442,721	1,323,113	67,468
衡阳华菱连轧管有限公司	827,922	476,965	1,137,339	21,435
华菱安赛乐米塔尔汽车板有限公司	598,043	295,308	676,107	40,325
湖南湘钢金属材料科技有限公司	89,953	70,095	124,162	2,548
上海华菱湘钢国际贸易有限公司	206,684	19,930	924,896	2,610
雪天盐业集团股份有限公司	479,543	271,956	172,432	8,179

（三）履约能力分析

上述关联交易系公司正常的生产经营所需。关联方的经营情况和财务状况良好，在与公司日常交易中均能履行合同约定，具有良好的履约能力。

四、关联交易主要内容

（一）关联交易主要内容

公司以当期市场价格向关联方销售产品，同时采购商品和接受劳务，交易原则客观、公平、公正，价格公允。

（二）关联交易协议签署情况

该交易为日常关联交易，公司将根据日常生产经营的实际需要与关联方签订协议。

五、关联交易目的和对上市公司的影响

上述日常关联交易是公司业务发展及生产经营的需要，属于正常的商业交易行为，定价原则为市场价格，具备公允性，没有损害公司和非关联股东的利益。同时，由于该交易金额占营业收入的比重较小，不会对公司本期及未来的财务状况、经营成果产生重大影响，不会影响公司的独立性，公司不会对上述关联方产生依赖。

六、独立董事事前认可意见及独立意见

（一）事前认可意见

公司 2022 年预计发生的日常关联交易是生产经营发展所需，相关关联交易事项均属合理、合法的经济行为，定价方式公平、公正，符合市场交易原则，不会影响公司的独立性。符合公司和全体股东的利益，不存在损害公司和非关联股东利益的情形，因公司与独立董事杨平波女士担任独立董事的其他公司发生日常关联交易，杨平波女士不参与本事项相关意见的发表。因此，我们同意将该议案提交公司第四届董事会第十九次会议审议，关联董事应对该议案回避表决。

（二）独立意见

公司 2022 年度日常关联交易预计的议案，是公司日常生产经营发展所需，有利于提高公司经营业绩。该关联交易的价格以市场价格为主导，价格公允，不存在损害公司和其他股东合法权益的情形。公司关联董事王树春先生、杨建华先生、阳向宏先生、杨平波女士回避了此项议案的表决，决策程序上客观、公允、合规，我们同意上述日常关联交易预计的相关内容，并同意将该议案提交公司 2021 年年度股东大会审议。

七、保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：公司 2022 年度日常关联交易预计的决策程序符合《深圳证券交易所股票上市规则》《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》和《公司章程》等的规定，该事项已经第四届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交股东大会审议。

中信证券对公司 2022 年度日常关联交易预计无异议。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信证券股份有限公司关于湖南华菱线缆股份有限公司 2022 年度日常关联交易预计的核查意见》之签章页）

保荐代表人（签名）：

姚伟华

罗 峰

中信证券股份有限公司

年 月 日