

金杯电工股份有限公司
2015 年度募集资金存放与使用情况的
鉴 证 报 告

CHW 证专字[2016]0134 号

审计机构：中审华寅五洲会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页 码
一、鉴证报告	1-2
二、关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3-11
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

机密

金杯电工股份有限公司 募集资金 2015 年度使用情况鉴证报告

CHW 证专字[2016]0134 号

金杯电工股份有限公司全体股东：

我们对后附的金杯电工股份有限公司（以下简称金杯电工公司）《关于 2015 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》执行了鉴证工作。

一、管理层的责任

金杯电工公司管理层的责任是按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制募集资金存放与使用情况的专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度使用情况的专项报告编制相关的内部控制，保证募集资金年度使用情况的专项报告内容真实、准确、完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

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募集资金年度使用情况的专项报告发表鉴证意见。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，以对募集资金年度使用情况的专项报告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。

三、鉴证意见

我们认为，金杯电工公司管理层编制的募集资金年度使用情况的专项报告符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，如实反映了金杯电工公司 2015 年度募集资金实际存放与使用情况。

四、使用范围

本鉴证报告仅供金杯电工公司 2015 年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金杯电工公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

中审华寅五洲会计师事务所

中国注册会计师

（特殊普通合伙）

中国注册会计师

中国 天津

2016 年 3 月 29 日

金杯电工股份有限公司董事会

关于募集资金 2015 年度使用情况专项报告

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1803 号文核准，公司由主承销商西部证券股份有限公司采用网下询价配售与网上定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,500 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 33.80 元。截至 2010 年 12 月 27 日止，公司已发行人民币普通股 3,500 万股，共募集资金总额为人民币 1,183,000,000.00 元，扣除发行费用人民币 77,480,000.00 元，实际募集资金净额为人民币 1,105,520,000.00 元。该项募集资金已于 2010 年 12 月 27 日全部到位，并经中审国际会计师事务所有限公司中审国际验字（2010）第 01020113 号验资报告审验。

（二）以前年度已使用金额，本年度使用金额及余额

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司以前年度已使用金额，本年度使用金额及余额情况为：

项 目	金 额（人民币元）
2010 年 12 月 27 日共募集资金	1,183,000,000.00
扣除发行费用	77,480,000.00
募集资金净额	1,105,520,000.00
减：2011 年度使用	644,139,928.28
其中：置换预先已投入募投项目的自筹资金	259,537,600.00
归还银行贷款	140,000,000.00
出资设立湖南新新线缆有限公司（一、二期合计）	59,400,000.00
500kV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目	20,022,093.19
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目	75,178,068.85
补充流动资金	90,000,000.00
2011 年度手续费及账户维护费	2,166.24
加：2011 年度利息收入	2,099,352.95
2011 年 12 月 31 日募集资金专户余额	463,479,424.67
减：2012 年度使用	202,339,325.28
其中：出资设立湖南新新线缆有限公司（三、四期合计）	102,600,000.00
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目	29,737,455.38
增资金杯电工衡阳电缆有限公司	70,000,000.00
手续费及账户维护费	1,869.90
加：2012 年度利息收入	7,599,034.01
2012 年 12 月 31 日募集资金专户余额	268,739,133.40

减：2013 年度使用	76,010,818.56
其中：风力发电及机车车辆用特种橡套电缆新建项目	15,474,600.00
增资金杯电工衡阳电缆有限公司	50,000,000.00
电线电缆工程技术研究综合服务平台	10,535,397.35
手续费及账户维护费	821.21
加：2013 年度利息收入	10,291,448.51
2013 年 12 月 31 日募集资金专户余额	203,019,763.35
减：2014 年度使用	204,269,719.46
其中：增资金杯电工衡阳电缆有限公司	130,000,000.00
电线电缆工程技术研究综合服务平台	15,118,131.10
补充流动资金	59,149,285.23
手续费及账户维护费	2,303.13
加：2014 年度利息收入	22,248,969.56
2014 年 12 月 31 日募集资金专户余额	20,999,013.45
减：2015 年度使用	9,699,233.04
其中：电线电缆工程技术研究综合服务平台	6,740,031.73
补充流动资金	2,958,409.91
手续费及账户维护费	791.40
加：2015 年度利息收入	548,226.88
2015 年 12 月 31 日募集资金专户余额	11,848,007.29

二、募集资金管理情况

（一）募集资金在银行专项账户的存储情况

公司已按照《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》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和《公司章程》等法律法规，及时制定、修改了《金杯电工股份有限公司募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了中信银行股份有限公司长沙友谊支行、北京银行股份有限公司长沙分行营业部、中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部和中国民生银行股份有限公司长沙分行四个专项账户。

截止 2015 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户的余额如下：

（单位：人民币元）

开户银行	银行账号	账户性质	余额
中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部	43001785061052517261	活期	11,848,007.29
合 计			11,848,007.29

（二）公司于 2011 年 1 月份和保荐机构西部证券股份有限公司分别与中信银行股份有限公司长沙友谊支行、北京银行股份有限公司长沙分行营业部、中国建设银行股份有限公司湖南省分行营业部和中国民生银行股份有限公司长沙分行签署了《募集资金三方监管协议》。三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，三方监管协议的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

货币单位：人民币万元

募集资金总额				110,552.00		本年度投入募集资金总额	969.84			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	113,645.09			
累计变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额比例										
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										
风力发电及机车车辆用特种橡套电缆新建项目*	否	15,853.37	15,853.37		16,262.82	102.58	2012 年 2 月	238.80	否	否
500KV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目	否	12,770.00	12,770.00		11,693.15	91.57	2011 年 12 月	2,499.75	是	否
500KV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目节余募集资金永久性补充流动资金	否				1,076.85					
承诺投资项目小计		28,623.37	28,623.37		29,032.82	101.43		2,738.55		
超募资金投向										
增加《风力发电及机车车辆用特种橡套电缆新建项目》投资规模*	否	12,448.46	12,448.46		12,039.01	96.71	2012 年 2 月			否

设立湖南新新线缆有限公司	否	16,200.00	16,200.00		16,200.00	100.00	2012年8月	-59.17	否	否
归还银行贷款		14,000.00	14,000.00		14,000.00	100.00				
补充流动资金		10,000.00	10,000.00		10,000.00	100.00				
补充流动资金				295.84	4,133.91					
增资金杯电工衡阳电缆有限公司		25,000.00	25,000.00		25,000.00	100.00				否
电线电缆工程技术研究综合服务平台项目		4,280.17	4,280.17	674.00	3,239.35	75.68				否
超募资金投向小计		81,928.63	81,928.63	969.84	84,612.27	103.28		-59.17		
合计		110,552.00	110,552.00	969.84	113,645.09	102.80		2,679.38		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				见本报告三（一）的说明						
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				见本报告三（二）的说明						
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				详见本报告三（三）的说明						
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				详见本报告三（四）的说明						
尚未使用的募集资金用途及去向				详见本报告三（五）的说明						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						

1、*风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”系招股说明书披露的募集资金投资项目，经公司第三届董事会第五次会议和 2010 年度股东大会审议通过，公司使用部分超募资金增加该项目投入，预计投资总额为 28,301.83 万元，截止 2015 年 12 月 31 日，实际投入金额 28,301.83 万元，完成进度为 100.00%。

- 2、超募资金累计投入金额大于超募资金承诺投向合计，其形成的原因为募集资金产生的利息收入。

（一）未达到计划进度或预计收益的情况和原因

1、风力发电及机车车辆用特种橡套电缆新建项目已于 2012 年 2 月建成投入使用，2015 年度实现净利润 238.80 元，未达到预期收益的主要原因是：①报告期特缆事业部因应收账款账龄增加及存货跌价计提了 428.57 万元的资产减值损失；②报告期下游客户所处煤矿及机械行业不景气；③折旧摊销等固定费用较高，导致 2015 年未达到预期收益。

2、湖南新新线缆有限公司本年度实现归属于母公司股东的净利润-59.17 万元，未达到预期收益的原因主要是：①折旧摊销等固定费用较高；②应收账款余额较大以及回款中的银行承兑汇票占比较高，导致资金成本较高，报告期财务费用为 327.00 万元。

（二）超募资金的金额、用途及使用进展情况

公司本次超募资金净额为 81,928.63 万元。超募资金使用情况如下：

1、2011 年 1 月 25 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司使用 14,000 万元超募资金偿还银行贷款；

2、2011 年 1 月 25 日，经公司第三届董事会第四次会议审议通过，公司决定使用超募资金 16,200 万元与湘电集团合资设立湖南新新线缆有限公司，其中 11,700 万元由本公司直接出资，4,500 万元由本公司向本公司全资子公司湖南鑫富祥投资有限公司增资后由鑫富祥进行出资。2011 年度，公司已使用超募资金 5,940 万元完成了新新线缆公司第一、二期出资；2012 年度，本公司使用超募资金 10,260 万元完成了新新线缆第三、四期出资，合计已投入 16,200 万元。

3、2011 年 3 月 23 日，经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司决定使用超募资金 12,448.46 万元增加“风力发电及机车车辆用特种橡套电缆新建项目”投资规模，该议案已经 2011 年 4 月 14 日公司召开的 2010 年度股东大会审议通过。2011 年度该项目投入超募资金 7,517.80 万元，2012 年度该项目投入超募资金 2,973.75 万元，2013 年度该项目投入超募资金 1,547.46 万元，合计投入超募资金 12,039.01 万元。该项目累计投入募集资金 28,301.83 万元。

4、2011 年 9 月 13 日，经公司第三届董事会第七次临时会议审议通过，同意公司使用超募资金 10,000 万元用于永久性补充流动资金。截止 2015 年 12 月 31 日，公司实际使用 10,000 万元。

5、2011 年 12 月 14 日，经公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金 25,000 万元增资全资子公司金杯电工衡阳电缆有限公司用于投资核电电缆项目，由公司根据项目进度分期进行。2012 年度使用超募资金 7,000 万元、2013 年度使用超募资金 5,000 万元、2014 年度使用超募资金 13,000 万元增资金杯电工衡阳电缆有限公司，累计增资 25,000 万元。

6、2013 年 3 月 17 日，经公司第三届董事会第七次会议审议通过，公司决定使用超募资金 4,280.17 万元投资电线电缆工程技术研究综合服务平台的项目建设，2013 年度该项目投入超募资金 1,053.54 万元、2014 年度该项目投入超募资金 1,511.81 万元、2015 年度该项目投入超募资金 674 万元，该项

目截至 2015 年 12 月 31 日累计投入募集资金 3,239.35 万元。

7、2014 年 5 月 17 日，经公司第四届董事会第八次临时会议审议通过《关于使用节余募集资金和募集资金利息永久性补充流动资金的议案》，公司决定使用“500kV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目”节余的募集资金 1,076.85 万元及公司募集资金账户利息收入 4,075.07 万元，合计 5,151.92 万元永久性补充流动资金。

2014 年度，公司已将“500kV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目”节余资金 1,076.85 万元和募集资金账户利息收入 3,838.07 万元永久补充流动资金。2015 年度，公司已将募集资金账户利息收入 295.84 万元永久补充流动资金。

截止 2015 年 12 月 31 日止，公司已累计将募集资金账户利息收入 4,133.91 万元永久性补充流动资金。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

单位：万元

项目	先期投入金额	募集资金置换先期投入金额	置换时间
风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目	16,262.82	16,262.82	2011 年 1 月
500KV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目	9,690.94	9,690.94	2011 年 1 月
合计	25,953.76	25,953.76	

公司已在招股说明书中披露了募集资金投入及进展情况，募集资金到位后将用募集资金置换预先已投入的自筹资金，截止 2010 年 9 月 30 日，公司已对募集资金项目“500kV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目”投入固定资产投资资金 5,690.94 万元，配套流动资金 4,000 万元，合计建设资金 9,690.94 万元；已对募集资金项目“风力发电及机车车辆用特种橡胶套电缆新建项目”投入固定资产投资资金 16,262.82 万元，合计 25,953.76 万元。2011 年 1 月 5 日，经公司第三届董事会第三次临时会议审议通过，公司以募集资金置换上述已预先投入募投项目的自筹资金。

（四）项目实施出现募集资金结余的金额及原因

“500KV 及以上超高压变压器及电抗器等输变电装备专用电磁线扩改项目”预计使用募集资金投入 12,770.00 万元，实际投入 11,693.15 万元，结余 1,076.85 万元。结余原因系该项目的土建工程投资节约和设备投资比计划数有所减少。

2014 年度，本公司已将该项目结余资金 1,076.85 万元永久补充流动资金，截止 2015 年 12 月 31 日，公司已无结余的金额。

（五）尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司所有尚未使用的募集资金均存储于中国建设银行股份有限公司湖

南省分行营业部的募集资金专项账户，金额为 11,848,007.29 元。

四、变更募集资金投资项目情况

公司无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

公司有关募投项目的信息披露及时、真实、准确、完整；募集资金采取三方监管模式专户管理，募集资金使用遵守有关规范性文件的要求以及公司《募集资金管理办法》，不存在违规情形。

金杯电工股份有限公司

2016 年 3 月 29 日