

# 目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—11 页
三、附件·····	第 12—15 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 12 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 13 页
（三）本所签字注册会计师执业证书复印件·····	第 14—15 页

# 前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕2-152号

湖南华菱线缆股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的湖南华菱线缆股份有限公司（以下简称华菱线缆公司）管理层编制的截至2024年6月30日的《前次募集资金使用情况报告》。

## 一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供华菱线缆公司向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为华菱线缆公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

## 二、管理层的责任

华菱线缆公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《前次募集资金使用情况报告》，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线缆公司管理层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，华菱线缆公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了华菱线缆公司截至2024年6月30日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年八月二十六日

# 湖南华菱线缆股份有限公司

## 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2024年6月30日的前次募集资金使用情况报告如下。

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### (一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖南华菱线缆股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可〔2021〕1811号)，本公司由主承销商中信证券股份有限公司采用网下向询价对象配售与网上向社会公众投资者按市值申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票13,360.60万股，每股面值1元，发行价为每股人民币3.67元，募集资金总额为49,033.40万元，坐扣承销及保荐费(含增值税)3,972.67万元后的募集资金为45,060.73万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2021年6月17日汇入本公司募集资金监管账户。另减除前期已预付的承销费300.00万元以及律师费、审计费、用于本次发行的信息披露费用等其他发行费用(不含增值税)1,274.04万元，加上承销及保荐费中可抵扣的增值税进项税241.85万元后，公司本次募集资金净额为43,728.54万元。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)审验，并由其出具《验资报告》(天健验〔2021〕2-16号)。

#### (二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额	备注
中国银行股份有限公司 湘潭市湖湘路支行	583377154642	9,390.78	819.39	航空航天、武器装备 特种线缆及组件 技术升级改造募 集资金专户
上海浦东发展银行股份 有限公司湘潭分行	22010078801900000944	12,058.44	359.41	轨道交通中低压 电力及特种信号传

开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额	备注
				输电电缆技术升级改造募集资金专户
湖南银行股份有限公司湘潭高新支行[注]	88220312000003666	12,279.32	2,034.51	矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造募集资金专户
中国工商银行股份有限公司湘潭岳塘支行	1904031129022199992	5,000.00	1,001.04	华菱线缆企业技术中心创新能力建设项目募集资金专户
中国农业银行股份有限公司湘潭岳塘支行	18200101040015368	5,000.00		补充流动资金募集资金专户，已销户
合计		43,728.54	4,214.35	

## 二、前次募集资金使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1。

### (二) 前次募集资金投资项目实施延期的情况

#### 1. 第一次延期情况

受公司项目结算等因素影响，公司募投项目建设所需的劳务用工、设备采购、运输、安装组织等各方面均受到了制约，固定资产及设备交付周期拉长，各项工程验收、竣工结算等工作也相应延期；同时因公司是国有控股企业，对工程项目送外部进行结算审计，导致公司募投项目的资金支付进度放缓。因此，公司对部分募集资金投资项目达到预定可使用状态的日期进行延期。2022 年 8 月 29 日，公司第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，具体如下：

序号	项目名称	本次项目延期调整前预计可使用状态日期	本次项目延期调整后预计可使用状态日期
1	航空航天、武器装备用特种线缆及组件技术升级改造	2022 年 1 月	2023 年 12 月
2	矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造	2022 年 1 月	2024 年 6 月
3	轨道交通用中低压电力及特种信号传输电缆技术升级改造	2022 年 9 月	2024 年 8 月

#### 2. 第二次延期情况

受内外部环境变化、公司项目结算及国内外设备采购等因素影响，公司募投项目建设所

需的设备采购、运输、安装组织等各方面均受到了制约，固定资产及设备交付周期拉长，各项工程及设备验收、竣工结算等工作也相应延期，导致公司募投项目的整体进度放缓，无法在原计划时间内完成建设。2023年8月28日，公司第五届董事会第九次会议和第五届监事会第六次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，根据公司目前募投项目的实施进度，在募投项目实施主体、募集资金用途及投资项目规模不发生变更的情况下，公司对部分募投项目达到预定可使用状态进行延期。公司独立董事对该议案发表了明确同意意见，公司监事会对该议案发表了审核意见，具体如下：

序号	项目名称	本次项目延期调整前预计可使用状态日期	本次项目延期调整后预计可使用状态日期
1	华菱线缆企业技术中心创新能力建设项目	2023年9月	2024年12月

### 3. 第三次延期情况

受部分设备交付时间延长的影响，导致项目施工及设备安装调试、竣工结算的进度延缓，募投项目无法在原计划时间内完成建设。2024年7月30日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十二次会议审议通过《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，根据公司募投项目当前的实际情况和投资进度，在项目实施主体、募集资金项目投资用途及投资总规模不发生变更的情况下，公司拟对募投项目“矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造”达到预定可使用状态进行延期，具体如下：

序号	项目名称	本次项目延期调整前预计可使用状态日期	本次项目延期调整后预计可使用状态日期
1	矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造	2024年6月	2024年12月

### (三) 前次募集资金投资项目预先投入及置换情况

2021年8月2日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第七次会议，会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金3,980.34万元及支付发行费用自筹资金230.83万元，置换资金总额为人民币4,211.17万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）已就上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况出具了《关于华菱线缆以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2021）2-363号）。

截至2021年6月18日，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3,980.34万元，具体情况如下：

金额单位：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 (%)
		建设投资	铺底流动资金	合计	
航空航天、武器装备用特种线缆及组件技术升级改造	9,390.78	1,709.98		1,709.98	18.21
矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造	14,279.32	738.85		738.85	5.17
轨道交通用中低压电力及特种信号传输电缆技术升级改造	14,316.61	889.95		889.95	6.22
华菱线缆企业技术中心创新能力建设项目	5,000.00	641.55		641.55	12.83
合计	42,986.71	3,980.34		3,980.34	9.26

### 三、前次募集资金变更情况

本公司不存在前次募集资金变更情况。

### 四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

序号	项目	承诺募集资金投资总额	实际募集资金投资总额	差异金额	差异原因
1	航空航天、武器装备用特种线缆及组件技术升级改造	9,390.78	8,717.24	673.54	项目已完成建设。部分资金尚未支付主要系已购置的部分设备质保金支付未到合同约定时间。
2	矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造	12,279.32	9,329.82	2,949.50	项目处于建设期，募集资金将继续用于实施承诺项目。此外，按国资监管要求，部分项目需对外送审后办理结算、已购置的部分设备质保金支付未到合同约定时间，从而导致部分资金尚未支付。
3	轨道交通用中低压电力及特种信号传输电缆技术升级改造	12,058.44	9,932.76	2,125.68	
4	华菱线缆企业技术中心创新能力建设项目	5,000.00	2,094.34	2,905.66	
5	补充流动资金	5,000.00	5,000.00		
合计		43,728.54	35,074.16	8,654.38	

## 五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

## 六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

矿山及高端装备用特种柔性复合电缆技术升级改造、轨道交通用中低压电力及特种信号传输电缆技术升级改造尚未全部达到预定可使用状态，故暂无法核算项目效益。

华菱线缆企业技术中心创新能力建设项目主要系公司提升研发硬实力，完善研发体系，其不直接产生经济效益，无法单独核算效益。补充流动资金项目系为公司经营活动提供可靠的现金流，为公司发展提供资金支持，不直接产生经济效益，无法单独核算其效益。

## 七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的情况。

## 八、闲置募集资金的使用

2021 年 7 月 2 日，公司召开第四届董事会第十次会议和第四届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保正常经营，不影响募投项目正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 35,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、保本型的存款类产品或理财产品，且该等现金管理产品不得用于质押，不得用于以证券投资为目的的投资行为。

2022 年 2 月 11 日，公司召开第四届董事会第十六次会议和第四届监事会第十一次会议，会议审议通过了《湖南华菱线缆股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资建设进度的情况下，使用不超过人民币 18,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专户，并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将暂时用于补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。

2022 年 7 月 6 日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第十四次会



议，会议审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保正常经营，不影响募投项目正常进行的前提下，使用额度不超过人民币 10,000 万元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、保本型的通知存款产品，且该等现金管理产品不得用于质押，不得用于以证券投资为目的的投资行为。

2023 年 2 月 10 日，公司召开第五届董事会第四次会议和第五届监事会第三次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下，使用不超过人民币 13,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专户，并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将暂时用于补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。

2023 年 7 月 6 日，公司召开第五届董事会第七次会议和第五届监事会第五次会议，会议审议通过了《关于延长使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，为提升闲置募集资金的使用效率，增加公司收益，在确保公司正常经营，不影响募投项目正常进行的前提下，同意公司延长使用额度不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、保本型的通知存款产品，且该现金管理产品不得用于质押，不得用于以证券投资为目的的投资行为。延长期限自前次董事会（第四届董事会第二十一次会议）授权有效期结束之日起 12 个月，即闲置募集资金现金管理延长期限自 2023 年 7 月 6 日至 2024 年 7 月 6 日。在前述额度和期限范围内，资金可循环滚动使用。

2024 年 2 月 5 日，公司召开第五届董事会第十四次会议和第五届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下，使用不超过人民币 6,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专户，并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将暂时用于补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司以闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 5,400.00 万元。

## **九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况**

### **（一）前次募集资金使用和结余情况**

截至 2024 年 6 月 30 日，公司前次募集资金账户余额为 4,214.35 万元，尚未使用完毕的原因为：项目处于建设期，募集资金将继续用于实施承诺项目。具体如下：

金额单位：人民币万元

项目	序号	金额
募集资金净额	A	43,728.54
截至期末累计发生额	项目投入	35,074.16
	利息收入净额	959.97
应结余募集资金	D=A-B+C	9,614.35
实际结余募集资金	E	4,214.35
差异[注]	F=D-E	5,400.00

[注]差异系使用闲置募集资金暂时补充流动资金，截至2024年6月30日，本公司以闲置募集资金暂时补充流动资金金额为5,400.00万元

(二) 银行承兑汇票支付募投项目资金情况

2021年9月6日，公司召开第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第九次会议，会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票(含背书转让)支付募投项目款项并以募集资金等额置换。截至2024年6月30日，使用银行承兑汇票(含背书转让)支付募投项目款项并以募集资金等额置换总额为人民币9,026.00万元。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附件 1



## 前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位：湖南华菱线缆股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：43,728.54						已累计使用募集资金总额：35,074.16				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2021 年：11,268.39				
						2022 年：7,903.97				
						2023 年：11,905.90				
						2024 年 1-6 月：3,995.90				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用 状态日期（或截止日 项目完工程度）
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺 投资金额	募集后承诺投 资金额	实际投资金 额	募集前承诺投 资金额	募集后承诺投资 金额	实际投资 金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	
1	航空航天、武器 装备用特种线缆 及组件技术升级 改造	航空航天、武器 装备用特种线缆 及组件技术升级 改造	9,390.78	9,390.78	8,717.24	9,390.78	9,390.78	8,717.24	-673.54	2023 年 12 月
2	矿山及高端装备 用特种柔性复合 电缆技术升级改 造	矿山及高端装备 用特种柔性复合 电缆技术升级改 造	12,279.32	12,279.32	9,329.82	12,279.32	12,279.32	9,329.82	-2,949.50	2024 年 12 月
3	轨道交通用中低 压电力及特种信 号传输电缆技术 升级改造	轨道交通用中低 压电力及特种信 号传输电缆技术 升级改造	12,058.44	12,058.44	9,932.76	12,058.44	12,058.44	9,932.76	-2,125.68	2024 年 8 月
4	华菱线缆企业技 术中心创新能力 建设项目	华菱线缆企业技 术中心创新能力 建设项目	5,000.00	5,000.00	2,094.34	5,000.00	5,000.00	2,094.34	-2,905.66	2024 年 12 月
5	补充流动资金	补充流动资金	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00	5,000.00		不适用
合 计			43,728.54	43,728.54	35,074.16	43,728.54	43,728.54	35,074.16	-8,654.38	

附件 2

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位：湖南华菱线缆股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 [注 1]	最近三年及一期实际效益				截止日累计 实现效益	是否达到预 计效益
				2021 年	2022 年	2023 年	2024 年 1-6 月		
1	航空航天、武器装备用特种线缆及 组件技术升级改造	不适用	2,536.00	不适用	不适用	不适用	362.97	362.97	不适用[注 2]
2	矿山及高端装备用特种柔性复合 电缆技术升级改造	不适用	2,692.27	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	轨道交通用中低压电力及特种信 号传输电缆技术升级改造	不适用	3,105.08	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	华菱线缆企业技术中心创新能力 建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
5	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：承诺效益系招股说明书中项目经济效益净利润指标（项目投资财务净现值指标分别为 6,001.12 万元、3,377.65 万元、3,522.15 万元）

注 2：项目于 2023 年 12 月底完工，根据项目可行性研究报告，完工后的第三年为达产年。由于目前尚未到达该达产年份，因此尚未核算该项目是否达效



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

仅为湖南华菱线缆股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件,仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营,未经本所书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。



仅为湖南华菱线缆股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 430100020067  
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: 2001 年 11 月 23 日  
Date of Issuance /y /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.



9

姓名	刘钢跃
Sex	男
Date of birth	1970-03-11
Working unit	天健会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Identity card No.	430105197003112518



仅为湖南华菱线缆股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明刘钢跃是中国注册会计师, 未经刘钢跃本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号:  
No. of Certificate 330000010478

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

发证日期:  
Date of Issuance 2018年12月11日

年度检验登  
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.



4

5



姓 名 邓梦婕  
Full name 邓梦婕

性 别 女  
Sex 女

出 生 日 期 1991-08-13  
Date of birth 1991-08-13

工 作 单 位 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所  
Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖南分所

身 份 证 号 码 431003199108130028  
Identity card No. 431003199108130028



仅为湖南华菱线缆股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明邓梦婕是中国注册会计师，未经邓梦婕本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。