

**关于湖南长高高压开关集团股份有限公司  
募集资金置换专项鉴证报告**

CAC证专字[2021]0581号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

# 天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码: **0221201001120210917031547**

报告编号: CAC证专字[2021]0581号

报告单位: 湖南长高高压开关集团股份公司

报备日期: 2021-09-17

报告日期: 2021-09-10

签字注师: 吴淳 李启有

事务所名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 022-88238268

事务所传真: 022-23559045

通讯地址: 天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件: caccpallp@outlook.com

事务所网址: <http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位: 天津市注册会计师协会

防伪查询网址: <http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有: 天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

# 目 录

| 索 引   | 页 码 |
|---|-----|
| 一、关于湖南长高高压开关集团股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告                                | 1   |
| 二、湖南长高高压开关集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明（截至 2021 年 9 月 8 日） | 3   |
| 三、附件  |     |
| 1、审计机构营业执照及执业许可证复印件   |     |



**中审华会计师事务所**

CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP  
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042  
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042  
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045  
网址(Web): www.caccpa.com

## 关于湖南长高高压开关集团股份有限公司 募集资金置换专项鉴证报告

CAC 证专字[2021]0581 号

**湖南长高高压开关集团股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，对后附的湖南长高高压开关集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2021年9月8日《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

### 一、管理层的责任

按照《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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整、以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 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贵公司管理层编制的上述专项说明发表鉴证意见。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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对上述专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的鉴证程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，上述《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说

明》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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020年修订）》的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2021年9月8日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的实际情况。

#### 四、报告使用范围

本鉴证报告仅供贵公司以募集资金置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金之目的使用，不得用于任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师和本会计师事务所无关。

附件：湖南长高高压开关集团股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明



中国·天津

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师



二〇二一年九月十日

## 湖南长高高压开关集团股份有限公司

### 关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明

(截至 2021 年 9 月 8 日)

根据中国证监会《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》及《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的相关规定，湖南长高高压开关集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况说明如下：

#### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于核准湖南长高高压开关集团股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2020]2132 号），公司非公开发行不超过 15,882 万股新股。根据投资者认购情况，本次非公开发行股票实际发行数量为 79,969,085 股，发行价格为每股 4.70 元，均为现金认购，共募集资金人民币 375,854,699.50 元，扣除发行费用 11,865,183.01 元，实际募集资金净额为人民币 363,989,516.49 元。以上募集资金到位情况已经中审华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具 CAC 证验字【2021】0180 号《验资报告》。

#### 二、募集资金投向承诺情况

根据《湖南长高高压开关集团股份有限公司 2018 年非公开发行 A 股股票预案》（二次修订稿），本次非公开发行拟募集资金总额不超过 37,585.47 万元（含 37,585.47 万元），拟投资于以下项目：

单位:万元

| 序号 | 项目名称              | 项目总投资额    | 拟使用募集资金   |
|----|-------------------|-----------|-----------|
| 1  | 金洲生产基地二期项目        | 24,832.46 | 21,585.47 |
| 2  | 总部技术中心及区域运行中心建设项目 | 5,000.00  | 5,000.00  |
| 3  | 补充流动资金            | 11,000.00 | 11,000.00 |
|    | 合 计               | 40,832.46 | 37,585.47 |

本次实际募集资金净额相对于上述项目所需资金存在不足的部分本公司将通过自筹资金解决。在不改变本次募投项目的前提下，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序和金额进行适当调整。在本次非公开发行募集资金到位之前，若公司用自有资金投资于上述项目，则募集资金到位后将按照相关法规规定的程序予以置换。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2021 年 9 月 8 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额为 90,402,099.65 元，公司拟置换募集资金投资金额为 90,402,099.65 元，具体情况如下：

单位:万元

| 项目名称                  | 总投资              | 拟使用<br>募集资金      | 自筹资金<br>预先投入    | 募集资金<br>置换金额    |
|-----------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|
| 金洲生产基地二期项目            | 24,832.46        | 21,585.47        | 8,907.75        | 8,907.75        |
| 总部技术中心及区域运行<br>中心建设项目 | 5,000.00         | 5,000.00         | 132.46          | 132.46          |
| <b>合 计</b>            | <b>29,832.46</b> | <b>26,585.47</b> | <b>9,040.21</b> | <b>9,040.21</b> |

### 四、已支付发行费用的自筹资金支付情况

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币 1,186,518.01 元（不含税金额），其中承销保荐费用人民币 9,921,786.78 元（不含税金额）已自募集资金中扣除，其他发行费用人民币 1,943,396.23 元。

截至 2021 年 9 月 8 日，公司已用自筹资金支付的其他发行费用金额为 330,188.67 元，需用 330,188.67 元募集资金置换已用自筹资金支付的发行费用，具体情况如下：

单位：万元

| 单位         | 类别  | 支付金额              | 说明     |
|------------|-----|-------------------|--------|
| 湖南启元律师事务所  | 律师费 | 330,188.67        | 自筹资金支付 |
| <b>合 计</b> |     | <b>330,188.67</b> |        |

## 五、置换募投资金的实施

根据《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》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、法规和制度的规定，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，须经公司董事会审议通过，注册会计师出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

湖南长高高压开关集团股份有限公司

二〇二一年九月十日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
911201166688390414 (10-1)



扫描二维码登录  
国家企业信用信息公示系  
统或手机APP, 查询、  
验证企业信用信息, 保  
障交易安全, 维护社  
会信用, 监管信息

|    |                    |      |                |
|----|--------------------|------|----------------|
| 名称 | 中审华会计师事务所 (特殊普通合伙) | 成立日期 | 二〇〇〇年九月十九日     |
| 类型 | 特殊普通合伙企业           | 合伙期限 | 2000年09月19日至长期 |

|         |   |        |                                  |
|---------|---|--------|----------------------------------|
| 执行事务合伙人 | 方文森; 黄庆林; 龙晖; 史世利; 阴兆银; 王建国; 高绮云; 陈琳; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘文俊 | 主要经营场所 | 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室 (存在多址信息) |
|---------|---|--------|----------------------------------|

**经营范围**  
 审查企业会计报表, 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、清算事宜的审计业务; 出具有关报告、税务咨询、管理咨询、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

2020年12月22日

证书序号: 0000311

# 说明

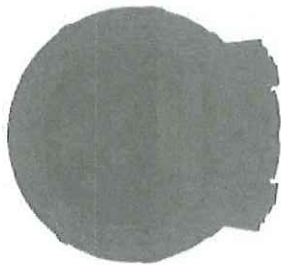
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年四月 日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书

仅供报告使用



名称: 中华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街  
21号4栋1003室

特殊普通合伙

组织形式:

12010011

执业证书编号:

津财会〔2007〕27号

批准执业文号:

二〇〇七年十二月二十七日

批准执业日期:



姓名 吴淳  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1970-09-03  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 深圳南方民和会计师事务所  
Working unit \_\_\_\_\_  
湖南分所  
身份证号码 430303700903051  
Identity card No. \_\_\_\_\_

证书编号: 430100020013  
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: 1998 年 12 月 4 日  
Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration 2017.12.28  
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.  
2017-3.18



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  
Agree the holder to be transferred from  
原单位  
CPAs  
原单位  
CPAs

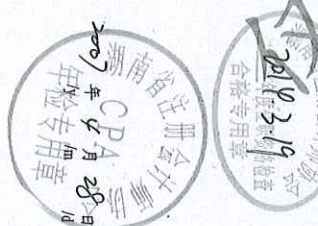
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
原单位  
CPAs  
合格专用章

同意  
Agree the holder to be transferred to  
新单位  
CPAs  
新单位  
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
新单位  
CPAs  
合格专用章

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.



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  
Agree the holder to be transferred from  
原单位  
CPAs  
原单位  
CPAs

Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
原单位  
CPAs  
合格专用章

同意  
Agree the holder to be transferred to  
新单位  
CPAs  
新单位  
CPAs

Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
新单位  
CPAs  
合格专用章



姓名 李启有  
 Full name  
 性别 男  
 Sex  
 出生日期 1963-11-28  
 Date of birth  
 工作单位 深圳南方民和会计师事务所  
 Working unit 湖南分所  
 身份证号码 430124631128041  
 Identity card No.



证书编号: 430200010008  
 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: 1997年12月1日  
 Date of Issuance



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.

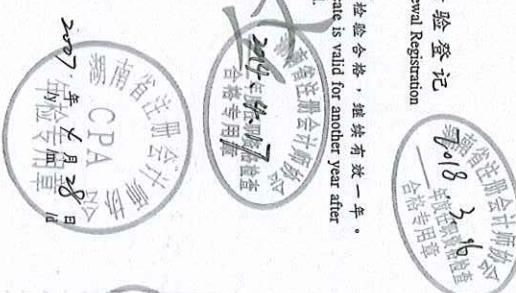
注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to  
 转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2012年11月14日  
 事务所  
 CPAs  
 大信会计师事务所  
 事务所  
 CPAs  
 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  
 2012年11月14日  
 事务所  
 CPAs  
 大信会计师事务所  
 事务所  
 CPAs

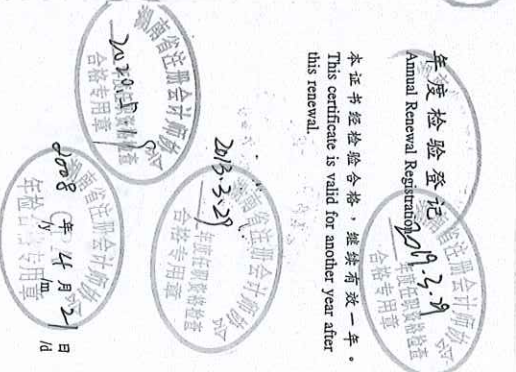
12

2015.5.11  
 大信会计师事务所  
 2015.5.11  
 中国注册会计师协会  
 事项  
 一、注册会计师执业，必要时应向委托方出示证书。  
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会计师停止法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废，办理补办手续。  
 大信会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所  
 2015年11月10日变更会计师事务所  
 大信会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所  
 2015.12.11  
 转入：华夏五洲会计师事务所  
 2015.12.11

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.



6

7