

目 录

页 次

一、	前次募集资金使用情况的鉴证报告	1-2
二、	董事会前次募集资金使用情况报告	3-7

关于广东南洋电缆集团股份有限公司 前次募集资金使用情况的鉴证报告

广会所专字【2010】第 09005660051 号

广东南洋电缆集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审核了后附的广东南洋电缆集团股份有限公司（以下简称“南洋股份”）董事会出具的截至 2009 年 12 月 31 日的《前次募集资金使用情况报告》。

南洋股份董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对南洋股份董事会出具的上述报告提出鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。上述规定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，我们进行了审慎调查，实施了包括实地观察、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序，并对所取得的材料做出了必要的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，南洋股份董事会编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了南洋股份截至 2009 年 12 月 31 日的前次募集资金使用情况。

本鉴证报告仅供南洋股份向中国证券监督管理委员会申报非公开发行股票之目的使用，不作其他用途。我们同意本鉴证报告作为南洋股份申报非公开发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：蒋洪峰

中国注册会计师：洪文伟

中 国 广 州

二〇一〇年三月十六日

广东南洋电缆集团股份有限公司董事会 前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额和资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可【2008】72号”《关于核准广东南洋电缆集团股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，广东南洋电缆集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2008年1月向境内投资者首次公开发行3,800万股人民币普通股【A股】股票，每股面值1元，每股发行价格15.12元，共募集资金574,560,000.00元，扣除承销费、保荐费及其他发行费用21,936,800.00元后，实际募集资金净额为552,623,200.00元。该募集资金已于2008年1月25日全部到账，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证并出具“广会所验字【2008】第0702270073号”验资报告。

公司及负责实施募集资金投资项目的子公司广东南洋超高压电缆有限公司于2008年为账首次募集资金开设了三个募集资金专户，分别为：交通银行佛山分行账号为446267000018010029052的专用账户、交通银行汕头分行账号为445006110018000311268的专用账户、中国银行汕头分行账号为803059566108091001的专用账户。公司募集资金于2008年1月存入上述募集资金专户，初始存放金额为552,623,200.00元。根据2009年4月经公司第二届董事会第六次会议审议通过《调整募集资金专户》的议案，由于子公司广东南洋超高压电缆有限公司在中国民生银行广州开发区支行新开设账号为0318014170006118的募集资金专户集中管理募集资金，并对原有募集资金专户进行调整，调整情况如下：由于原存放于交通银行汕头分行445006110018000311268专用账户、中国银行汕头分行803059566108091001专用账户的超额募集资金共计14,199.92万元已根据招股说明书和公司第一届董事会第十一次会议决议全部用于补充流动资金，相关账户不再作为募集资金专用账户管理。

截至2009年12月31日止，公司已累计使用募集资金410,759,464.94元，募集资金余额为人民币155,459,884.65元（含取得的存款利息收入12,554,305.46元、信用证保证金汇兑收益341,844.13元及政府补贴收入700,000.00元），其构成及存放情况如下：

广东南洋电缆集团股份有限公司董事会
前次募集资金使用情况报告

项目	开户银行	银行账号	金额
银行存款	民生银行广州开发区支行	募集资金专户 0318014170006118 及为进口设备开设的信用证保证金等账户	149,449,965.08
	交通银行佛山分行	募集资金专户 446267000018010029052 及为进口设备开设的信用证保证金等账户	5,855,605.15
现 金			154,314.42
合 计			<u>155,459,884.65</u>

广东南洋超高压电缆有限公司信用证保证金余额系该公司为购买募集资金投资项目设备而支付的信用证保证金,公司上述存款未为募集资金投资项目以外的任何项目提供质押担保。

二、前次募集资金实际使用情况说明

(一) 前次募集资金实际使用情况

公司前次募集资金用于建设环保型特种高压交联电缆项目。前次募集资金使用情况详见本报告附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目实施方式、实施地点变更情况

公司前次募集资金实际投入项目实施方式、实施地点未发生变更。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

环保型特种高压交联电缆项目在募集资金到位前,由公司下属子公司广州南洋电缆有限公司以自筹资金先行投入代为支付项目建设款,截至 2008 年 2 月 2 日,广州南洋电缆有限公司已实际投入资金 30,353,469.15 元。经公司第一届董事会十一次会议审议通过,广东正中珠江会计师事务所出具《关于以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》(广会所专字【2008】第 072270084 号),独立董事、监事会及保荐人发表明确意见同意,实施募集资金投资项目的下属子公司广东南洋超高压电缆有限公司于 2008 年 3 月 27 日支付广州南洋电缆有限公司代垫的项目建设款 30,353,469.15 元,以募集资金置换该公司预先投入项目建设的自筹资金。

广东南洋电缆集团股份有限公司董事会
前次募集资金使用情况报告

(五) 超额募集资金补充流动资金及使用情况

公司首次公开发行 A 股股票募集资金净额为人民币 55,262.32 万元，募集资金投资项目所需资金为人民币 41,062.40 万元，实际募集资金量超过计划使用量人民币 14,199.92 万元。根据公司首次公开发行 A 股招股说明书和公司第一届董事会第十一次会议决议，公司将募集资金的超额部分用于补充流动资金，且仅限于与主营业务相关的生产经营使用。

(六) 闲置募集资金情况说明

公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

截至 2009 年 12 月 31 日，公司前次募集资金投资项目实现效益情况详见下表：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2007	2008	2009		
1	环保型特种高压交联电缆项目	10%	见（二）	-	-	146.67	146.67	见（二）

公司环保型特种高压交联电缆项目已于 2009 年 12 月下旬完工投产，但由于 220kV 及以下的交联电缆产品在大批量投放市场前均需进行为期 1 年的产品预鉴定试验，故环保型特种高压交联电缆项目在竣工投产后第一年主要生产和销售 110kV 交联电缆。

(一) 前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法

公司前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

广东南洋电缆集团股份有限公司董事会
前次募集资金使用情况报告

(二) 前次募集资金投资项目实现效益与承诺效益存在差异的原因

按照招股说明书的承诺，环保型特种高压交联电缆项目在仅生产 110kV 电力电缆的情况下预计年均利润总额为 12,453.11 万元，但由于环保型特种高压交联电缆项目刚于 2009 年 12 月下旬投产，机器设备的性能、生产人员的操作技能以及工艺技术参数在投产初期均处于不断优化调整的阶段，产能利用率和生产效率也处于逐步上升的起始阶段，销售实现的利润水平无法与以全面达产后产量为基础预计的年平均收益水平（即“承诺收益”）进行比较，但随着项目产能的充分发挥，项目实现效益也将相应增加。

四、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

单位：人民币万元

投资项目	截至 2009 年 12 月 31 日		
	实际累计投资额	信息披露累计投资金额	差异
环保型特种高压交联电缆项目	26,876.03	26,876.03	-
超额募集资金补充流动资金	14,199.92	14,199.92	-
合计	41,075.95	41,075.95	

经逐项核对，公司有关信息披露文件中关于前次募集资金使用情况的披露与实际使用情况一致。

附表 1、前次募集资金使用情况对照表

广东南洋电缆集团股份有限公司董事会

二〇一〇年三月十六日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2009 年 12 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：			55,262.32			已累计使用募集资金总额：			41,075.95	
变更用途的募集资金总额：			-			各年度使用募集资金总额：41,075.95				
变更用途的募集资金总额比例：			-			其中：2008 年度：26,683.25 2009 年度：14,392.70				
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
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	环保型特种高压交联电缆项目	环保型特种高压交联电缆项目	41,062.40	41,062.40	26,876.03	30,513.18	30,513.18	26,876.03	-3,637.15	2009 年 12 月
2	超额募集资金补充流动资金	超额募集资金补充流动资金	14,199.92	14,199.92	14,199.92	14,199.92	14,199.92	14,199.92	-	
合 计			55,262.32	55,262.32	41,075.95	44,713.10	44,713.10	41,075.95	-3,637.15	

注 1：环保型特种高压交联电缆项目截至期末承诺投入募集资金金额系公司招股说明书披露的募集资金使用计划中承诺的固定资产投资额 29,062.40 万元与实际使用的流动资金 1,450.78 万元之和，该项目拟总投入的 12,000 万元流动资金将在投产后 2 年内逐次投入；实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额主要系由于公司根据合同约定，建筑工程、设备的质保金需在募投项目投产验收通过 6-12 个月后方能支付所致。