



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

关于福建南平太阳电缆股份有限公司 募集资金使用情况的鉴证报告

闽华兴所(2010)专审字G-002号

福建南平太阳电缆股份有限公司董事会:

我们接受委托,对福建南平太阳电缆股份有限公司(以下简称贵公司)2009年度募集资金使用情况进行了专项审计。本专项报告系根据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求出具的。我们的审核依据是《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》。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据;我们的责任是发表专项审核意见,出具专项报告,并对专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。所发表的专项审核意见是我们在进行了审慎调查,实施了必要的审计程序的基础上,根据审核过程所取得的材料做出的职业判断。

经审核,贵公司2009年度募集资金使用的有关情况如下

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2009】946号文核准,并经深圳证券交易所同意,贵公司向社会投资者首次公开发行人民币普通股(A股)3400万股,每股面值为人民币1元,每股发行价为人民币20.56元,共募集资金699,040,000元,扣除发行费用30,442,025.33元后,实际募集资金净额为



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add:7-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

668,597,974.67万元。该募集资金已于2009年10月14日全部到位,业经福建华兴会计师事务所有限公司闽华兴所(2009)验字G-001号验资报告审验。

截止2009年12月31日,贵公司募集资金使用情况为

1、耐水树特种电缆项目累计投入募集资金129,273,628.54元,其中:根据公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,以本次募集资金112,575,235.45元置换上述公司截至2009年10月23日已预先投入耐水树特种电缆项目的自筹资金。募集资金专项账户建立后,直接通过募集资金专户支付的耐水树特种电缆项目工程及设备购置资金16,698,393.09元。

2、船用特种电缆项目累计投入募集资金78,378,636.84元,其中:根据公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》,以本次募集资金69,770,656.63元置换上述公司截至2009年10月23日已预先投入船用特种电缆项目的自筹资金。募集资金专项账户建立后,直接通过募集资金专户支付的船用特种电缆项目工程及设备购置资金8,607,980.21元。

3、超募资金累计使用157,041,556.21元,其中:根据公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用超募资金归还银行贷款的议案》,将超募资金157,007,974.67元中的15,700万元用于提前归还部分银行贷款,具体方案为:向中国银行南平分行提前归还贷款6,000万元,向中国工商银行南平市延平支行提前归还贷款3,000万元,向兴业银行南平分行提前归还贷款3,000万元,向中国建设银行南平市延平支行提前归还贷款3,700万元。剩余的超募



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

资金 7,974.67 元加上该账户形成的利息收入 33,632.54 元扣减银行手续费支出 51.00 元后的金额 41,556.21 元用于补足购买设备款, 现该账户已注销。

4、截止 2009 年 12 月 31 日累计使用募集资金合计人民币 364,693,821.59 元, 尚未使用的金额为 303,904,142.08 元。本公司 2009 年 12 月 31 日募集资金专户余额为人民币 304,182,156.99 元, 与尚未使用的募集资金余额的差异为 278,014.91 元, 其中: 银行利息收入 279,082.33 元, 银行手续费支出 1,067.42 元。

二、募集资金的管理及存储情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用, 最大限度保护投资者权益, 贵公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规的规定, 结合贵公司实际情况, 制定了《福建南平太阳电缆股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称《管理办法》), 该《管理办法》于 2007 年 6 月 25 日经贵公司第五届董事会第二次会议审议通过。2009 年 12 月 29 日, 经贵公司第五届董事会第二十一次会议审议通过《管理办法》修订案。根据《管理办法》的要求, 贵公司对募集资金采用专户存储制度, 以便于对募集资金使用情况进行监督。2009 年 11 月 6 日, 贵公司第五届董事会第十九次会议审议通过《关于签订募集资金三方监管协议的议案》, 同意贵公司在中国银行股份有限公司南平分行、中国工商银行股份有限公司南平延平支行和兴业银行股份有限公司南平分行开立募集资金专用账户, 并由贵公司和保荐机构兴业



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add:7-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

证券股份有限公司（以下简称兴业证券）分别同上述三家银行签订《募集资金三方监管协议》。协议主要条款如下

1、公司分别在上述银行开设募集资金专项账户（以下简称专户），存放募集资金总计668,597,974.67元。专户仅用于公司募集资金的存储和使用，不得用作其他用途。公司以存单方式或7天通知存款方式存放募集资金，其中存单到期后将及时转入专户进行管理或以存单方式续存，并通知兴业证券。存单及其他专户资金均不得质押。

2、兴业证券作为公司的保荐人，应当依据有关规定指定保荐代表人或其他工作人员对公司募集资金使用情况进行监督。兴业证券应当依据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》以及公司制订的募集资金管理制度履行其督导职责，并有权采取现场调查、书面问询等方式行使其监督权。公司和上述银行应当配合兴业证券的调查与查询。兴业证券每季度对公司现场调查时应同时检查募集资金专户存储情况。

3、公司授权兴业证券指定的保荐代表人可以随时到上述银行查询、复印公司专户的资料；上述银行应及时、准确、完整地向其提供所需的有关专户的资料。

4、上述银行应按月向公司出具对账单，并抄送兴业证券。上述银行应保证对账单内容真实、准确、完整。

5、公司一次或12个月以内累计从专户中支取的金额超过1,000万元的，上述银行应及时以传真方式通知兴业证券，同时提供专户的支出清单。



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add:7-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

(二) 募集资金专户存储情况

截止2009年12月31日, 贵公司募集资金在银行专户的存储金额为

304,182,156.99元。募集资金的存储情况如下: (货币单位: 人民币元)

募集资金项目	银行名称	银行账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
耐水树特种电缆项目	中国银行股份有限公司南平分行	88000251230	323,530,000.00	4,406,366.46	活期存款
				170,000,000.00	定期存款
				20,000,000.00	七天通知存款
小计			323,530,000.00	194,406,366.46	
船用特种电缆项目	中国工商银行股份有限公司南平延平支行	14060416290	188,059,989.00	1,775,790.53	活期存款
				100,000,000.00	定期存款
				8,000,000.00	七天通知存款
小计			188,059,989.00	109,775,790.53	
超募资金专户	兴业银行股份有限公司南平分行	19106010010	157,007,974.67		
小计			157,007,974.67		
合计			668,597,974.67	304,182,156.99	

三、募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金项目的资金使用及募集资金投资项目实现效益情况

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额	66,859.80	本年度投入募集资金总额	36,469.38
变更用途的募集资金总额		已累计投入募集资金总额	36,469.38
变更用途的募集资金总额比例			

(承上表)

承诺投资项目	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	截至期末承诺 投入金额(1)	本年度投入 金额	截至期末累计 投入金额(2)
耐水树特种电缆项目	否	32,353.00	32,353.00	12,600.00	12,927.36	12,927.36
船用特种电缆项目	否	18,806.00	18,806.00	7,800.00	7,837.86	7,837.86
合计	—	51,159.00	51,159.00	20,400.00	20,765.22	20,765.22



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add:7-9/F Block B,152 Hudong Road,Fuzhou,Fujian,China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode):350003

(承上表)

承诺投资项目	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 (3) = (2) - (1)	截至期末投入进度 (4) = (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
耐水树特种电缆项目	327.36	102.60%	2010年12月		不适用	否
船用特种电缆项目	37.86	100.49%	2010年10月		不适用	否
合计	365.22					

(承上表)

未达到计划进度原因(分具体项目)	已经按照计划进度实施
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化

备注1: 本年度投入募集资金总额36,469.38万元,包括超募资金的使用金额15,704.16万元,该超募资金的使用是指根据公司的《招股说明书》中关于募集资金运用的规定:“超过部分发行人将用于补充因经营规模扩大及募投项目实施而带来的流动资金需求,同时偿还发行人短期流动资金借款,改善发行人财务结构”。公司第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用超募资金归还银行贷款的议案》,将超募资金157,007,974.67元中的15,700万元用于提前归还部分银行贷款。

备注2: 由于本期募集资金投资项目均未完工投产,本期未产生经济效益。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

本期募集资金投资项目的实施地点、实施方式未发生变更。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

在募集资金专项账户建立前，公司使用自筹资金投入募集资金投资项目的金额为 182,345,892.08 元，其中：预先投入耐水树特种电缆项目的自筹资金为 112,575,235.45 元，预先投入船用特种电缆项目的自筹资金为 69,770,656.63 元。

根据公司 2009 年 11 月 6 日第五届董事会第十九次会议审议通过的《关于用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，以本次募集资金 182,345,892.08 元置换公司截至 2009 年 10 月 23 日已预先投入募集资金项目的自筹资金，其中：耐水树特种电缆项目置换自筹资金 112,575,235.45 元，船用特种电缆项目置换自筹资金 69,770,656.63 元。该项置换工作已于 2009 年 11 月 9 日完成。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本期未有用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

（五）节余募集资金使用情况

本期尚未出现节余募集资金情况

（六）募集资金使用的其他情况

本期无需要披露的募集资金使用的其他情况

四、审核结论

经审核，我们认为贵公司董事会《关于 2009 年度募集资金使用情况的专项说明》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。



福建华兴会计师事务所有限公司

Fujian Huaxing Certified Public Accountants Co.,Ltd.

地址: 福建省福州市湖东路 152 号中山大厦 B 座七-九楼
Add: 7-9/F Block B, 152 Hudong Road, Fuzhou, Fujian, China

电话(Tel): 0591-87852574
[Http://www.fjhxcpa.com](http://www.fjhxcpa.com)

传真(Fax): 0591-87840354
邮政编码(Postcode): 350003

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项报告作为贵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。

福建华兴会计师事务所有限公司

中国注册会计师：童益恭
(授权签字副主任会计师)

中国注册会计师：江叶瑜

中国福州市

二〇一〇年三月十五日