

股票简称：日丰股份

股票代码：002953

# 关于请做好广东日丰电缆股份有限公司 公开发行可转债发审委会议准备工作的函 相关问题的回复



保荐机构（主承销商）



二〇二〇年十一月

# 关于请做好广东日丰电缆股份有限公司 公开发行可转债发审委会议准备工作的函 相关问题的回复

中国证券监督管理委员会：

根据贵会 2020 年 11 月 17 日签发的《关于请做好广东日丰电缆股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函》（以下简称“告知函”）的要求，东莞证券股份有限公司（以下简称“东莞证券”或“保荐机构”）会同发行人广东日丰电缆股份有限公司（以下简称“发行人”、“公司”、“上市公司”或“日丰股份”）和北京国枫律师事务所（以下简称“发行人律师”、“国枫”），本着勤勉尽责和诚实信用的原则，对告知函所列问题进行了认真研究和分析。

如无特别说明，本文中所用的术语、名称、简称与广东日丰电缆股份有限公司公开发行可转换公司债券申请文件具有相同含义。

现将相关问题的落实情况向贵会回复如下：

本回复说明中的字体代表以下含义：

告知函所列问题	<b>黑体（加粗）</b>
对告知函所列问题的回复	宋体
涉及对募集说明书的修改、补充	<b>楷体加粗</b>

## 问题 1、关于募投项目

申请人前次募集资金于 2019 年 4 月到位，前次募投项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”原计划 2020 年 6 月完工，后延至计划 2020 年 12 月完工，且前次募投项目实施地点从安徽变更到中山。申请人本次拟募集资金不超过 3.80 亿元用于“自动化生产电源连接组件项目”，本次募投项目土地尚未取得土地使用权证。

请申请人：（1）进一步说明前次募投项目变更实施地点并进展延期的原因及合理性，是否经过履行相关的审议和披露程序，短期内进行募投项目变更且延期是否属于前次募投项目规划缺乏充分的必要性、合理性及可行性，前次募投项目建设最新进展，是否仍存在延期的可能性，是否会对本次募投项目实施产生相关影响；（2）说明前次募投项目未建设完毕且未产生效益即开展再融资的原因及合理性，是否属于过度融资；（3）说明本次募投项目取得土地的具体安排、进度及对募投项目实施的影响，拟采取的替代措施的可行性，募投项目实施是否存在重大不确定性；（4）补充披露申请人与中山市人民政府西区办事处签订的《战略合作框架协议》具体内容，并进一步说明该协议的签署是否能确保如期解决本次募投项目用地，替代措施考虑调整原有厂房临时过渡或拆除老旧厂房用于本次募投项目是否会对申请人现有的生产经营产生重大不利影响；（5）结合前次募投项目的新增产能、市场容量以及申请人后续市场开拓的计划，说明本次新增产能消化措施。

请保荐机构、申请人律师说明核查过程、依据，并发表明确核查意见。

〔回复说明〕

一、进一步说明前次募投项目变更实施地点并进展延期的原因及合理性，是否经过履行相关的审议和披露程序，短期内进行募投项目变更且延期是否属于前次募投项目规划缺乏充分的必要性、合理性及可行性，前次募投项目建设最新进展，是否仍存在延期的可能性，是否会对本次募投项目实施产生相关影响

（一）前次募投项目变更实施地点并进展延期的原因及合理性

1、前次募投项目实施地点从安徽变更到中山的原因

公司前次募集资金投资项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”原选址在安徽日丰科技有限公司所在地安徽蚌埠国家级高新技术开发区内，是基于公司上市前的市场情况制定的，目的是依托其地理优势，与安徽及其周边地区的众多特种装备及家电生产企业建立良好合作关系，能够高效、快速的响应客户需求，缩短公司产品运输半径，降低公司销售成本。

随着公司近年业务的快速发展，客户分布更为广泛。基于近期粤港澳大湾区的战略定位，公司将以华南地区为圆心，辐射华东、华中、华北等多个区域市场，并依托中山市作为沿海城市的综合交通枢纽优势继续拓展海外市场，进一步巩固公司的战略布局规划。

此外，珠三角地区经济较为发达，具有较为齐全的产业集聚配套，协同效应显著。同时，珠三角地区各式人才聚集，人力资源较为丰富，能够满足公司募投项目建设对人力资源的需求。因此，前次募投项目变更能够充分发挥公司总部的区域优势和专业优势，更好地整合公司和产业资源，提高管理效率、降低管理成本，提高募集资金的使用效率。

## **2、进展延期原因及合理性**

公司前次募集资金募投项目变更实施主体和实施地点后，公司需重新履行项目立项、环评批复和规划审批等前置必备手续，由于前次募投项目涉及到“辐照”工艺流程，项目环评备案需报送省级部门批复，预计取得批复时间较长，为更好地保障前次募投项目质量，实现项目效益，公司根据前次募投项目的实施进度、实施需求及公司相关业务的发展规划，将前次募投项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”的建设完成期由2020年6月30日延至2020年12月31日。因此，公司前次募投项目建设延期系基于项目的实施进度、实施需求及公司相关业务的发展规划的需要，具有合理性。

### **(二) 是否经过履行相关的审议和披露程序**

公司于2020年1月3日召开了第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体和实施地点、调整募投项目内部资金投入计划及适当延期的议案》，变更公司前次募投项目的实施地点并适当延长项目建设完成期。2020年1月20日，公司股东大会审议通过了

上述议案。上述会议审议情况公司在指定网站进行了及时的披露。此后，公司办理完成了该项目建设所必须的项目备案及环评手续，其中，环评办理耗时 3 个月。

因此，公司前次募投项目变更实施地点及延期履行了相关的审议和披露程序。

### **(三) 短期内进行募投项目变更且延期是否属于前次募投项目规划缺乏充分的必要性、合理性及可行性**

#### **1、前次募投项目已有充分的必要性、合理性及可行性规划**

首发申请时，公司对前次募投项目进行了审慎研判，尽可能详尽的考虑了影响项目建设进度的因素，对前次募投项目进行了谨慎而充分的必要性、合理性及可行性论证分析。

公司将前次募投项目实施地点原选址在安徽日丰科技有限公司所在地安徽蚌埠国家级高新技术开发区内，主要是为了依托其地理优势，与安徽及其周边地区的众多特种装备及家电生产企业建立良好合作关系，能够高效、快速的响应客户需求，缩短公司产品运输半径，降低公司销售成本。

#### **2、前次募投项目变更未涉及资金投向、用途变更，产能及投资总额未发生变化，预计将能产生较好的预期效益，前次募投项目总体规划仍然具有充分的必要性、合理性及可行性**

2020 年 1 月，公司基于近年来业务的快速发展和客户结构分布情况，结合粤港澳大湾区战略定位的有利因素，综合公司在人才、资源、客户环境、交通运输等多方面考虑，将前次募投项目实施主体和地点进行变更，是公司结合多种客观因素综合考虑的结果，使得公司利益最大化，前次募投项目未涉及资金投向、用途变更，产能及投资总额亦未发生变化。同时，基于实施主体和地点变更后，结合项目立项、环评批复和规划审批等影响，将募投项目建设完成期适当延期。目前公司正积极协调施工单位加紧施工，推进募投项目建设。

因此，虽然公司前次募投项目受政策、客户等因素影响，变更了实施主体及地点，但前次募投项目未涉及资金投向、用途的变更，其主要生产产品、产能及投资总额未发生变化，实施的外部环境、内部环境均未发生重大不利变

化，预计将能产生较好的预期效益，前次募投项目总体规划仍然具有充分的必要性、合理性及可行性。

#### （四）前次募投项目建设最新进展，是否仍存在延期的可能性，是否会对本次募投项目实施产生相关影响

2020 年上半年受新冠疫情影响，公司前次募投项目建设稍有停工，项目的建设进度、设备交付等造成了一定影响。截至 2020 年 11 月 20 日，公司前次募投项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”的整体进度情况如下：

单位：万元

募集资金承诺投资总额（剔除铺底流动资金）①	已签订合同金额		累计支付金额	
	金额②	占比（②/①）	金额③	占比（③/①）
24,120.00	23,472.24	97.31%	14,848.91	61.56%

注：前次募投项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”计划投资总额为 27,120.00 万元，其中铺底流动资金为 3,000 万元，铺底流动资金待项目投产后用于日常生产经营。

目前，公司前次募投项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”正在有序建设中，该项目已签订合同的金额占该项目剔除铺底流动资金后总投资额的 97.31%，部分厂房及设备已投产使用，剩余未支付金额主要为供应商尾款，绝大部分剩余资金已有明确安排，前次募投项目正按照规划项目进度投入资金及建设。

截至 2020 年 11 月 20 日，公司部分厂房及设备已处于试生产或投产阶段，主要厂房建设和设备购置进度情况如下：

单位：万元

	项目名称	拟投入金额（已签订合同）	已支付金额	目前状态	预计完成时间
厂房	隆平厂房	3,913.59	3,377.41	已投产	-
	辐照车间	653.48	375.62	基本完工	预计 2020 年 11 月底竣工验收
	广丰二期工程厂房	5,221.20	4,247.35	厂房已封顶，正装修中	预计 2020 年 12 月底竣工验收
	<b>小计</b>	<b>9,788.26</b>	<b>8,000.37</b>	-	-
设备	BV 线高速挤出机设备	245.50	146.65	已投产	-
	挤出配套设备	280.95	138.28	已投产	-
	成缆扩产设备	48.96	14.69	已签订合同，待交货	2020 年 11 月底

电源线扩产设备	362.34	147.62	绝大部分设备已到货安装调试,小部分设备已签订合同待交货	2020年12月底
电源线配套设备	637.98	201.41	大部分设备已到货安装调试,其余设备已签订合同待交货	2020年12月底
端子改进设备	211.19	183.28	已投产	-
辐照设备	2,912.20	1,849.78	绝大部分设备已到货安装调试,小部分设备已签订合同待交货	2020年12月底
硅胶线项目设备	168.75	48.00	大部分设备已到货安装调试,其余设备已签订合同待交货	2020年12月底
降温工程设备	23.85	17.24	已投产	-
绞线扩产设备	10.29	9.78	已投产	-
冷却水配套设备	108.40	32.52	已投产	-
连接线配套设备	366.00	121.30	已签订合同,待交货	2020年12月底
炼胶中心主生产线设备	4,366.00	1,547.30	已签订合同,待交货	2020年12月底
炼胶中心配套设备	157.36	80.41	大部分设备已到货安装调试,其余设备已签订合同待交货	-
隆平配套设备	62.80	24.84	已投产	-
隆平导体配套项目设备	1,581.99	929.06	绝大部分设备已到货安装调试,小部分设备已签订合同待交货	2020年12月底
柔性线扩产设备	50.92	30.40	已投产	-
橡胶工艺改进设备	332.19	214.57	绝大部分设备已到货安装调试,小部分设备已签订合同待交货	2020年12月底
其他设备	237.21	189.01	已投产	-
小计	<b>12,164.89</b>	<b>5,926.12</b>	-	-
其他费用	<b>1,519.09</b>	<b>922.42</b>	-	-
合计	<b>23,472.24</b>	<b>14,848.91</b>	-	-

注：上述拟投入金额为已签订合同的金额，针对公司前次募投项目实际情况，公司未来可能将视情况签订其他采购合同。

因此，公司前次募投项目建设目前正按照预计完工时间加快有序进行，部分厂房及设备试生产或已投产，其余厂房建设及设备购置预计将于2020年12月底前完成。就公司前次募投项目可能未如期达到预定可使用状态的情况，公司已在募集说明书“第三节 风险因素”之“四、募集资金投资项目风险”之“（七）前次募投项目未能如期达到预定可使用状态的风险”中补充披露了前次募投项目延期风险的具体内容，情况如下：

**“（七）前次募投项目未能如期达到预定可使用状态的风险”**

公司前次募投项目“高端装备柔性电缆及节能家电环保配线组件项目”目

前正在有序建设过程中，原计划于 2020 年 12 月底达到预定可使用状态，当前市场环境、行业政策未发生重大变化，公司经营正常开展，项目实施不存在重大不确定性。2020 年上半年受新冠疫情影响，公司前次募投项目建设稍有停工，项目的建设进度、设备交付等存在一定影响，上述部分厂房及设备已投产。公司前次募投项目尚剩部分资金未使用完毕，部分设备采购尚未完成，前次募投项目能否如期达到预定可使用状态仍存在一定风险。”

由于前次募投项目与本次募投项目在产品类型及应用领域、生产工艺、主要原材料等存在一定差异，具体情况详见本问题回复之“二、说明前次募投项目未建设完毕且未产生效益即开展再融资的原因及合理性，是否属于过度融资”的相关内容。此外，前次募投项目建设与本次募投项目建设实施不存在较大关联性，前次募投项目和本次募投项目的主要产品存在互补，前次募投项目的投产将进一步巩固公司与主要家电生产商之间的客户关系，对本次募投项目存在积极影响，因此前次募投项目建设对本次募投项目实施产生负面影响的可能性较小。

## **二、说明前次募投项目未建设完毕且未产生效益即开展再融资的原因及合理性，是否属于过度融资**

本次募投项目与前次募投项目存在一定差异，符合市场需求和行业趋势，是公司经营发展的必然选择，具有必要性、合理性，不存在过度融资的情形，公司前次募投项目未实施完毕且未产生效益即开展再融资，具体原因如下：

### **（一）本次募投项目与前次募投项目存在一定差异**

#### **1、产品类别及应用领域存在一定差异，产品具有互补性**

公司是一家主要制造橡胶类电线电缆的企业，产品主要包括空调连接线组件、小家电配线组件和特种装备电缆三大类，其中空调连接线组件、小家电配线组件属于家电类产品配套线缆组件，报告期内，公司空调连接线组件、小家电配线组件合计收入占公司主营业务收入平均占比为 76.57%。

公司前次募投项目侧重橡胶类线缆，橡胶类线缆具有耐磨、阻燃、绝缘、耐高温等特点，多应用于复杂多变的环境。而本次募投项目产品主要用于生产 PVC 家电线缆，产品应用于环境变化较小的领域，例如室内、家电设备等，应用领域



的差异导致市场需求有所不同。通常橡胶类线缆相较于 PVC 线缆产品价格更高，出于成本考虑，一般家电生产商通常选择 PVC 线缆，仅当国家标准强制要求时才选择使用橡胶类线缆。

家电企业不仅对橡胶类线缆有需求，对 PVC 线缆也有着较大的需求。本次募投项目产品 PVC 线缆可为客户提供多样化的产品供应，进一步提升客户粘性，前次募投项目和本次募投项目产品存在互补，具有相互促进的关系。

## **2、本次募投项目产品工艺流程、主要原材料等不同**

本次募投项目是基于家电市场的快速发展和自动化设备更新换代的趋势等背景，生产工艺流程主要使用自动化设备，将有效降低人工成本，并大幅提升产能及效率，使用的主要原材料是 PVC 材料。前次募投项目工艺与公司现有主要业务的工艺流程一致，并未使用本次募投项目的自动化设备，使用的原材料主要以橡胶为主。

因此，公司本次募投项目与前次募投项目存在一定差异，前次募投项目目前正在有序建设过程中，前次募投项目建设与公司本次募投项目不存在较大关联性。

### **(二) 本次募投项目建设符合市场需求和行业趋势，有利于提升发行人家电类产品市场占有率，提升发行人的盈利能力，符合发行人发展战略**

#### **1、本次募投项目建设符合市场需求和行业趋势，有利于提升发行人家电类产品市场占有率**

本次募投项目建设主要用于生产家电类产品。其中，在小家电市场方面，根据 Frost Sullivan 统计数据显示，2014-2018 年，全球小家电市场规模从 779 亿美元增至 983 亿美元。根据中国产业信息网 2018 年披露的数据，我国城乡每百户家庭小家电保有量分别为 10 件和 5 件，与美国、日本百户保有量达 22 件的平均水平差距显著。中国小家电市场后发的成长阶段将给全球小家电市场增长带来强劲动力。此外，公司本次项目生产产品的下游应用领域还包括 PC、ICT，下游市场规模广阔，为项目实施提供了较大的市场空间。

根据中商产业研究院发布的《2016-2021 年中国小家电行业研究及发展预测报告》，中国小家电的总产出量及产额将分别由 2016 年约 7.6 亿台及 2,824 亿元急速增加至 2020 年约 16 亿台及 4,689 亿元，我国小家电拥有庞大的市场基础。

可以预见在未来较长一段时间内国内小家电产量将持续保持增长，小家电配线组件的市场需求也因此持续增加。

报告期内，公司家电类产品产能利用率和产销率已趋于饱和，本次募投项目将进一步增强公司家电类产品的产能，提升公司销售收入和市场占有率。

## **2、本次募投项目建设符合发行人自身发展战略**

目前，公司围绕电源连接组件产业，确立了“以成本领先的竞争策略做好空调连接线组件和小家电配线组件，以细分市场领先和差异化的竞争策略做好特种装备电缆和高端电缆，力争成为电线电缆行业的引领者”的发展目标。本次募投项目计划引入自动化生产设备，将有效降低人工成本，并大幅提升产能及效率，本次募投项目建设将有利于进一步加快落实公司发展战略。

## **3、发行人前次募投项目与本次募投项目产品互补，具有相互促进的关系**

前次募投项目和本次可转债募投项目均围绕公司主营业务展开，均系公司“力争成为电线电缆行业的引领者”目标的重要举措和步伐。前次募投项目产品和本次募投项目产品，可共用销售渠道，快速提升公司的市场影响力和市场占有率，增加公司新的业绩增长点，保障公司的盈利能力，对公司实现战略目标具有重要意义。

综上所述，公司进行此次再融资具有合理性，本次再融资不存在过度融资。

## **三、说明本次募投项目取得土地的具体安排、进度及对募投项目实施的影响，拟采取的替代措施的可行性，募投项目实施是否存在重大不确定性**

### **（一）募投项目取得土地的具体安排、进度及对募投项目实施的影响**

2020年8月，公司与中山市人民政府西区办事处（2020年9月已更名为中山市人民政府西区街道办事处，以下称“西区街道办”）签订《战略合作框架协议》：西区街道办将根据《中华人民共和国土地管理法》、《中华人民共和国房地产管理法》等法律法规并结合自身辖区内土地资源状况，在2020年12月底前协助公司完善用地手续，取得不动产权证。如公司在上述期限依法取得用地时存在困难的，西区街道办将协调公司在中山市西区另行选择地块用于项目建设，时间不晚于2021年3月31日，并保证公司新建项目的顺利实施。

西区街道办下设城管住建和农业工作局，负责城市管理、住房和城乡建设、

自然资源等具体工作，经访谈中山市西区街道城管住建和农业工作局工作人员并根据中山市西区街道城管住建和农业工作局出具的《确认函》，确认：中山市西区街道城管住建和农业工作局认可西区街道办与日丰股份签署的《战略合作框架协议》中与项目用地相关的内容，并将积极推动项目用地的审批流程。日丰股份募投项目用地位于中山市西区隆昌社区，目前项目用地所处阶段为征地协商阶段，征地补偿方案已经村民代表会议按法定程序审议通过，后续将落实完善用地手续等政府内部审批流程。未来取得土地的具体安排为：①落实征地补偿方案后于2020年11月底前向中山市政府申请用地指标；②中山市政府批复用地指标（预计需要2-3月的时间，取决于中山市政府审批流程）；③争取2021年2月向中山市政府报送土地出让方案；④争取2021年2月底或3月初进入土地招拍挂程序；⑤争取2021年3月中旬签署土地出让合同。根据上述预估时间安排，中山市西区街道城管住建和农业工作局将积极推动相关审批程序，力争2021年3月底前协助日丰股份取得项目用地，该工作安排符合中山市土地出让的实际情况，具有合理性。

截至本回复出具之日，公司正在积极推进取得募投项目用地的相关工作，将依据相关法律法规全力配合国土主管部门完成取得募投用地所需的程序。如若政府未来无法安排募投项目用地，由于募投项目对地块无特殊要求，公司将考虑调整原有厂区规划或拆除老旧厂房等替代措施来积极推进本次募投项目建设进程，避免募投项目用地取得进度对项目的实施产生重大不利影响。

## **（二）拟采取的替代措施的可行性**

如若政府未来无法安排募投项目用地，为积极推进募投项目建设进程，避免募投项目用地取得进度对项目的实施产生重大不利影响，由于募投项目对地块无特殊要求，公司拟采取调整原有厂区规划或拆除老旧厂房等替代措施，具体可行性分析如下：

公司目前位于中山市西区广丰工业园内的厂区土地面积为98,342.40平方米，房屋建筑总面积为52,607.44平方米，容积率较低。在提高现有厂区内厂房容积率的基础上，公司可规划出有效空间来实施本次募投项目的建设。公司预计可拆除厂区内2栋仓储厂房并新建厂房，用于本次募投项目的实施建设。由于上述仓储厂房未承担公司的规模生产职能，不会对公司现有生产造成重大不利影

响。上述 2 栋可拆除仓储厂房目前均为一层建筑，占地面积 5,627.75 平方米，此外仓库厂房之间用于装卸的空地面积约 2,500.00 平方米，合计占地面积约 8,127.75 平方米。因此，在上述占地面积的基础上，公司可新建 4-5 层厂房（建筑面积预计可达到约 40,000 平方米），从而满足实施本次募投项目的要求。

此外，公司目前位于中山市西区广丰工业园内的厂区绿化带及停车位等辅助设施的占地面积合计约为 10,000.00 平方米，公司亦可利用该等区域用于本次募投项目的实施建设。

因此，公司拟采取的替代措施能够满足本次募投项目的要求，具有可行性。

综上所述，截至本回复出具之日，公司正在积极推进取得募投项目用地的相关工作，将依据相关法律法规全力配合国土主管部门完成取得募投用地所需的程序。如若政府未来无法安排募投项目用地，公司拟采取的替代措施具有可行性，能够避免募投项目用地取得进度对项目的实施产生重大不利影响，因此，本次募投项目实施不存在重大不确定性。

**四、补充披露申请人与中山市人民政府西区办事处签订的《战略合作框架协议》具体内容，并进一步说明该协议的签署是否能确保如期解决本次募投项目用地，替代措施考虑调整原有厂房临时过渡或拆除老旧厂房用于本次募投项目是否会对申请人现有的生产经营产生重大不利影响**

**（一）发行人与中山市人民政府西区办事处签订的《战略合作框架协议》具体内容**

公司与中山市人民政府西区办事处（现已更名为“中山市人民政府西区街道办事处”，以下称“西区街道办”）签署的《战略合作框架协议》的具体内容如下：

甲方：中山市人民政府西区办事处

乙方：广东日丰电缆股份有限公司

#### 1、合作目标

甲乙双方基于各自的资源优势和未来发展战略，把握新时代，抓住新机遇，将在新基建配套、电线电缆研发制造及上下游配套、进出口业务等方面开展合作，充分发挥日丰股份产业、资本、科技的优势和中山区位优势、产业配

套的优势，积极推动日丰股份发展壮大、引入日丰股份上下游供应链企业进驻中山，通过产业基地的建设，实现产业聚集、人才聚集、技术聚集和资本聚集，对中山的城市发展建设、产业升级和经济发展做出贡献。

甲方高度重视乙方在中山的发展，从土地、政策、资源以及示范性项目等方面依法给予乙方大力扶持。乙方从战略上高度重视中山，大力投资中山，优先布局中山。

## 2、项目用地具体情况

项目选址广东省中山市西区，项目用地约 160 亩，项目用地符合工业生产要求，容积率介于 1.0—3.5 之间。

## 3、项目用地推进计划

(1) 甲方根据《中华人民共和国土地管理法》《中华人民共和国城市房地产管理法》等法律法规并结合甲方辖区内土地资源状况向乙方提供土地，甲方在 2020 年 12 月底前协助乙方完善用地手续，并取得不动产权证，在此过程中乙方应当予以配合。

(2) 如乙方在上述期限依法取得用地时存在困难的，甲方将协调乙方在中山市西区另行选择地块用于项目建设，时间不晚于 2021 年 3 月 31 日，保证乙方新建项目的顺利实施。

## 4、合作机制

(1) 合作沟通与协调机制。甲、乙双方建立合作协调领导小组和会议沟通机制，共同优先推进本协议所涉及到项目的实施。

(2) 项目策划与服务机制。甲、乙双方共同创造条件，建立一系列项目工作组，策划与发起一批示范项目，并将上述合作目标通过具体项目分阶段落在实处。

(二) 《战略合作框架协议》的签署是否能确保如期解决本次募投资项目用地

1、西区街道办及其下属的城管住建和农业工作局有权根据《战略合作框架协议》的约定积极推动募投资项目用地的审批流程

根据中共中山市委机构编制委员会下发的《中共中山市西区街道工作委员会、中山市人民政府西区街道办事处职能配置、内设机构和人员编制规定》（中山编委〔2020〕12号）：西区街道办是中山市人民政府的派出机关，负责研究决定本街道经济建设、政治建设、文化建设、社会建设、生态文明建设和党的建设等方面的重大问题；负责统筹制定区域发展重大决策和建设规划，组织实施产业发展、基础设施建设和各项民生事业发展等。西区街道办下设人大办公室、发展改革和统计局、工业信息和科技商务局、生态环境保护局、城管住建和农业工作局、应急管理局和综合行政执法局等13个党政机构。西区街道办下设的城管住建和农业工作局，负责城市管理、住房和城乡建设、人民防空、交通运输、自然资源、林业、城市更新等具体工作，负责土地房屋征收补偿相关工作等。

经访谈中山市西区街道城管住建和农业工作局工作人员及查询中山市人民政府网站（<http://www.zs.gov.cn/>）并根据中山市西区街道城管住建和农业工作局出具的《确认函》，确认：中山市下设镇区及街道，不设置县，中山市西区街道属于中山市下辖行政区划，西区街道办事处实际履行县级人民政府的工作职能，西区街道办下设城管住建和农业工作局，负责城市管理、住房和城乡建设、自然资源等具体工作，用地审批前以及审批后的具体工作均系由西区街道办及下属的城管住建和农业工作局负责；中山市西区街道城管住建和农业工作局认可西区街道办与日丰股份签署的《战略合作框架协议》中与项目用地相关的内容，并将积极推动项目用地的审批流程。

因此，西区街道办及其下属的城管住建和农业工作局有权根据《战略合作框架协议》的约定积极推动募投项目用地的审批流程，《战略合作框架协议》的签署对公司如期取得募投项目用地具有积极的作用。

## **2、发行人预计 2021 年 3 月底前能够取得募投项目用地，募投项目用地无法取得的风险较小**

西区街道办下设城管住建和农业工作局，负责城市管理、住房和城乡建设、自然资源等具体工作，经访谈中山市西区街道城管住建和农业工作局并根据中山市西区街道城管住建和农业工作局出具的《确认函》，确认：日丰股份募投项目用地位于中山市西区隆昌社区，目前项目用地所处阶段为征地协商阶段，征地补

偿方案已经村民代表会议按法定程序审议通过，后续将落实完善用地手续等政府内部审批流程。未来取得土地的具体安排为：①落实征地补偿方案后于 2020 年 11 月底前向中山市政府申请用地指标；②中山市政府批复用地指标（预计需要 2-3 月的时间，取决于中山市政府审批流程）；③争取 2021 年 2 月向中山市政府报送土地出让方案；④争取 2021 年 2 月底或 3 月初进入土地招拍挂程序；⑤争取 2021 年 3 月中旬签署土地出让合同。根据上述预估时间安排，中山市西区街道城管住建和农业工作局将积极推动相关审批程序，力争 2021 年 3 月底前协助日丰股份取得项目用地，该工作安排符合中山市土地出让的实际情况，具有合理性。此外，中山市西区目前工业土地储备预计 600 亩左右，土地供应较为充足。如果日丰股份无法如期取得募投项目用地，西区街道办目前在中山市西区隆平社区还有一块土地作为备选，该土地亦符合日丰股份的募投项目用地要求。

综上所述，西区街道办及其下属的城管住建和农业工作局正积极推进公司募投项目用地的相关流程，目前项目用地所处阶段为征地协商阶段，征地补偿方案已经村民代表会议按法定程序审议通过，后续将落实完善用地手续等政府内部审批流程。此外，西区街道办亦有充足的土地储备可供公司备选作为募投项目用地，公司募投项目用地无法取得的风险较小。就本次募投项目用地可能无法如期取得的风险，公司已在募集说明书“重大事项提示”之“五、本公司特别提醒投资者注意‘第三节 风险因素’中的下列风险”之“（三）募投项目土地尚未取得土地使用权证风险”和“第三节 风险因素”之“四、募集资金投资项目风险”之“（四）募投项目土地尚未取得土地使用权证风险”中进行了充分揭示。

### **（三）替代措施考虑调整原有厂房临时过渡或拆除老旧厂房用于本次募投项目是否会对发行人现有的生产经营产生重大不利影响**

如若政府未来无法安排募投项目用地，为积极推进募投项目建设进程，在保证本次募投项目的顺利实施且不会对公司现有生产经营产生重大不利影响的前提下，公司拟采取调整原有厂区规划或拆除老旧厂房等替代措施，具体情况如下：

**1、发行人现有厂区尚有部分可利用的仓库和绿化带及停车位等辅助设施的占地空间可用于本次募投项目的实施建设，拆除该等仓库或占用绿化带及停车位等辅助设施的空间不会对发行人现有生产经营产生重大不利影响**

公司目前位于中山市西区广丰工业园内的厂区土地面积为 98,342.40 平方米，房屋建筑总面积为 52,607.44 平方米，容积率较低。在提高现有厂区内厂房容积率的基础上，公司可规划出有效空间来实施本次募投项目的建设。公司预计可拆除厂区内 2 栋仓储厂房并新建厂房，从而用于本次募投项目的实施建设。上述可拆除的 2 栋仓储厂房目前均为一层建筑，占地面积 5,627.75 平方米，此外仓库厂房之间用于装卸的空地面积约 2,500.00 平方米，合计占地面积约 8,127.75 平方米。由于上述仓储厂房未承担公司的规模生产职能，不会对公司现有生产造成重大不利影响，拆除后公司可在现有厂区内通过提高容积率来规划仓储厂房或租赁周边的厂房作为临时过渡仓库。

此外，公司目前位于中山市西区广丰工业园内的厂区绿化带及停车位等辅助设施的占地面积合计约为 10,000.00 平方米，公司亦可利用该等区域用于本次募投项目的实施建设，绿化带及停车位等辅助设施不承担公司的规模生产职能，不会影响公司生产经营活动的正常进行。

综上所述，公司位于中山市西区广丰工业园内的现有厂区尚有部分可利用的仓库和绿化带及停车位等辅助设施的占地空间可保证本次募投项目的实施建设，拆除该等仓库或占用绿化带及停车位的占地空间不会影响公司生产经营活动的正常进行，不会对公司现有生产经营产生重大不利影响。

## **2、发行人将现有厂区的部分仓库拆除用于本次募投项目的实施建设，不会对发行人财务状况产生重大不利影响**

截至 2020 年 10 月 31 日，上述可拆除的 2 栋仓储厂房账面原值合计为 660.03 万元，账面价值合计为 429.83 万元，账面价值占公司最近一年经审计的净资产比例为 0.46%，占比较低，公司将上述 2 栋仓储厂房拆除不会对公司资产状况产生重大不利影响。

此外，如公司通过租赁周边厂房用于临时过渡性仓储，按照租赁拆除 2 栋仓库同等面积 5,627.75 平方米以及租金单价 19 元/m<sup>2</sup>/月测算，预计每年将新增约 130.00 万元的租金成本，占公司最近一年经审计的净利润比例为 1.20%，不会对公司盈利状况产生重大不利影响。

综上所述，公司将根据本次募投项目用地的进展、公司现有生产经营的需要，



审慎评估调整原有厂区规划或拆除老旧厂房等替代措施的可行性，公司拟采取的替代措施不会对公司现有的生产经营产生重大不利影响。

## **五、结合前次募投项目的新增产能、市场容量以及申请人后续市场开拓的计划，说明本次新增产能消化措施**

### **（一）发行人产能利用率和产销率已趋于饱和，当前 PVC 线缆产量无法满足市场需求**

公司是一家主要制造橡胶类电线电缆的企业，产品主要包括空调连接线组件、小家电配线组件和特种装备电缆三大类，其中空调连接线组件、小家电配线组件属于家电类产品配套线缆组件，报告期内，公司空调连接线组件、小家电配线组件合计收入占主营业务收入平均占比为 76.57%。在电线电缆领域，公司具备完整的研发体系、质量控制体系、制造体系和营销体系，拥有多项技术专利、国内外产品安全认证，并与美的集团、格力电器、海信科龙、TCL 集团、奥克斯空调等家电巨头及振华重工、大汉建机等国内知名装备制造企业建立了长期合作关系。

公司产品以橡胶类产品为主，并供应少量 PVC 线缆产品，公司在橡胶类电线电缆领域拥有较强的竞争优势。报告期内，公司产能利用率和产销率已趋于饱和，而前次募投项目的新增产能主要为橡胶类线缆，受制于公司 PVC 线缆产能的明显不足，在小家电行业蓬勃快速发展的市场趋势下，无法满足公司现有客户以及市场对 PVC 线缆产品的需求。

### **（二）前次募投项目新增产能主要为橡胶类线缆，与本次募投项目产能存在差异，新增产能消化不存在重合的情况**

前次募投项目新增产能主要是用来生产橡胶类线缆，其家电类产品配套线缆组件所应用市场主要为电烤箱、电磁炉等国家强制要求使用橡胶类线缆的领域，而本次募投项目新增产能主要是用来生产 PVC 线缆，该类产品所应用市场主要为国家未强制要求使用橡胶类线缆的领域，如电风扇、豆浆机、料理机、电热水壶等。因此，前次募投项目新增产能与本次募投项目产能在产品类型中存在一定差异。

公司前次募投项目的产能消化措施，主要是基于高端装备柔性电缆及节能家

电配线组件应用领域的市场需求情况并依托公司在橡胶类线缆领域的优势进行实施，主要面对客户和市场对橡胶类线缆的产品需求。公司本次募投项目的产能消化措施，主要是基于家电领域对 PVC 线缆的市场需求并依托公司的生产制造能力、客户资源等优势进行实施，主要面对客户和市场对 PVC 线缆的市场需求。因此，本次募投项目新增产能是对公司现有产品和前次募投项目主要产品的进一步丰富和拓展，能够进一步增强公司与客户之间的合作关系，公司本次募投项目的产品种类与前次募投项目有所不同，新增产能消化不存在重合的情况。

### **（三）PVC 线缆市场空间巨大，为本次募投项目产能消化提供基础**

目前我国家电市场中主要配置的为 PVC 线缆。橡胶类线缆具有耐磨、阻燃、绝缘、耐高温等特点，多应用于复杂多变的环境，而 PVC 线缆则主要应用于环境变化较小的领域，例如室内、普通家电设备等。因此，通常橡胶类线缆相较于 PVC 线缆产品价格更高，出于成本考虑，一般生产商通常选择 PVC 线缆，仅当国家标准强制要求时才选择使用橡胶类线缆，例如空调、建筑施工设备、电烤箱、电磁炉等，PVC 线缆应用范围更加广泛，市场空间巨大。

本次募投项目主要产品为 PVC 家电线缆。其中，在小家电市场方面，根据中商产业研究院发布的《2016-2021 年中国小家电行业研究及发展预测报告》，中国小家电的总产出量及产额将分别由 2016 年约 7.6 亿台及 2,824 亿元急速增加至 2020 年约 16 亿台及 4,689 亿元，我国小家电拥有庞大的市场基础。通常 1 台小家电至少配备 1 条电源连接组件，即 2020 年小家电配线组件市场可能有 16 亿条，且小家电市场未来仍将处于增长势头。

因此，庞大的家电 PVC 线缆需求为本次募投项目产能消化提供市场基础。

### **（四）充分利用现有客户资源开拓市场，消化本次募投项目新增产能**

公司目前客户大部分为家电类客户，采购的产品主要为橡胶类线缆产品。报告期内，公司家电类产品配套线缆组件（空调连接线组件和小家电配线组件）收入占公司主营业务收入的平均占比为 76.57%，家电企业不仅对橡胶类线缆有需求，对 PVC 线缆也有着较大需求。

公司与国内众多知名家电生产企业均存在合作。通常签订框架协议后，公司根据实际订单情况和预计订单需求，设定生产计划，受制于产能限制，目前公司

家电类产品主要视产能情况接纳订单，具体订单均为短期销售计划，产销率已趋于饱和，家电类产品的产能限制了公司进一步接纳家电客户的订单。

同时，公司主要客户产品质控严格，对供应商产品、服务质量及供货能力要求较高，公司历经初步接触、试样、验厂、招投标、小批量合作等程序后成为该部分客户的合格供应商。在供应商产品、服务质量及供货能力稳定的情况下，客户不会轻易变更合格供应商。为进一步完善客户自身的供应链体系，客户也更加希望合格供应商能够提供多样化的产品供应。因此，公司成为客户的合格供应商后，将更加有利于推广公司其他产品。

目前，公司已与美的集团、格力电器、海信科龙、TCL、奥克斯、新宝股份、九阳股份、小熊电器、苏泊尔、伊莱特、先锋电器、松井电器、长虹电器等国内主要的家电生产企业建立了完善的供应链体系，形成稳定的合作关系，本次募投项目产品 PVC 线缆可进一步提升客户粘性，为客户提供多样化的产品供应。根据前瞻产业研究院的数据统计，传统品类的小家电市场中美的、苏泊尔和九阳占比超过 90% 市场份额，新兴小家电市场较为分散，但主要企业仍为公司客户。

在家电市场持续增长的背景下，预计未来下游客户需求将继续保持增长，随着本次募投项目的投产，公司将充分利用上述客户的合作关系，消化本次募投项目新增产能。

#### **（五）完善市场营销体系，不断拓宽发行人 PVC 线缆客户**

由于 PVC 电源线缆应用范围非常广泛，除国家特别规定外，绝大多数需要电源线的设备均可能采用 PVC 线缆，PVC 线缆客户众多。因此，一方面，公司将继续依托现有的规模优势和技术优势，利用与已有客户关系所形成的良好示范效应，以低价高值的产品服务能力消化公司新增产能；另一方面，公司将继续保持传统营销优势的基础上，完善销售渠道体系，保持原有优质大客户直销的模式，积极开拓新的客户，进一步增强公司在 PVC 线缆中的市场份额。

#### **（六）加大研发投入，持续优化生产工艺，有效降低生产成本，进一步开拓 PVC 电源线缆市场**

PVC 电源线缆制作工艺较为简单，壁垒较低，市场中存在较多的中小生产厂商，因此客户对产品价格的变动较为敏感。本次募投项目将使用自动化生产设

备，进一步提升公司电源连接组件生产的智能化水平，大幅提高公司电源连接组件的生产效率和有效降低生产成本，从而在市场中获得竞争优势地位，取得更大的市场份额。

一方面，公司将继续引进自动化生产设备，提升生产效率；另一方面，通过设计的优化、工艺的改进，加大研发投入，进一步提升生产效率，降低产品成本，形成稳定成规模的产品供应能力，制定有竞争力的市场价格体系，促进本次募投资项目产能消化。同时，在形成规模化生产后，逐渐满足客户定制化服务需求，提供全套便捷的产品供应能力，提升客户粘性。

### **〔披露〕**

公司已在募集说明书之“第八节 本次募集资金运用”之“四、本次募集资金投资项目概况”之“（三）项目建设内容”补充披露了公司与中山市人民政府西区办事处签订的《战略合作框架协议》的具体内容。

### **〔中介机构核查过程及意见〕**

#### **一、〔中介机构核查过程〕**

保荐机构和发行人律师履行了如下主要核查程序：

1、访谈发行人主要管理人员，了解发行人前次募投资项目变更实施主体、实施地点并进展延期的原因及合理性，前次募投资项目未建设完毕即开展再融资的原因；实地走访查看前次募项目建设情况，查验部分前次募投项目已完工项目的竣工验收报告，了解发行人前次募投项目的建设情况及对本次募投项目的相关影响；

2、查阅发行人就前次募投资项目变更主体和实施地点并进展延期的相关审议会议文件及公告文件，查阅发行人前次募投资项目变更主体和实施地点后的项目备案证和环评文件；

3、查阅发行人前次募投项目建设募集资金使用台账情况，了解前次募投资项目进展情况；

4、取得并查阅了《中山市人民政府西区办事处与广东日丰电缆股份有限公司战略合作框架协议》、《中共中山市西区街道工作委员会、中山市人民政府西区街道办事处职能配置、内设机构和人员编制规定》，查阅了《中华人民共和国

土地管理法》、《中华人民共和国房地产管理法》、《中华人民共和国土地管理法实施条例》等法律法规；

5、取得并查阅了中山市西区街道城管住建和农业工作局出具的《确认函》，查询中山市人民政府网站（<http://www.zs.gov.cn/>）；现场走访中山市西区街道城管住建和农业工作局，访谈了解中山市人民政府西区街道办事处及其下属国土部门的政府职能，确认募投项目土地的取得进展等相关情况；

6、访谈发行人管理层，了解发行人募投项目土地取得进展，如无法取得募投项目用地拟采取的替代措施的可行性及对发行人现有的生产经营和募投项目实施的影响；

7、查阅发行人 PVC 电源线缆市场需求情况，访谈发行人主要管理人员，了解发行人本次新增产能消化措施。

## 二、〔中介机构核查意见〕

经核查，保荐机构和发行人律师认为：

1、发行人前次募投项目变更实施地点及进展延期具有合理性，履行了相关的审议和披露程序，前次募投项目规划具有充分的必要性、合理性及可行性；前次募投项目正按照规划项目进度投入资金及建设，发行人已就前次募投项目可能未能如期达到预定可使用状态的情况在募集说明书中披露了相关风险，前次募投项目建设对本次募投项目实施产生负面影响的可能性较小。

2、发行人前次募投项目未实施完毕即开展再融资具有合理性，不存在过度融资情形。

3、截至本回复出具之日，募投项目用地所处阶段为征地协商阶段，发行人正在积极推进取得募投项目用地的相关工作，将依据相关法律法规全力配合国土主管部门完成取得募投用地所需的程序；拟采取的替代措施具有可行性，募投项目实施不存在重大不确定性。

4、西区街道办及其下属的城管住建和农业工作局有权根据《战略合作框架协议》的约定积极推动募投项目用地的审批流程，《战略合作框架协议》的签署对发行人如期取得募投项目用地具有积极的作用；如若政府未来无法安排募投项目用地，由于募投项目对地块无特殊要求，发行人拟采取调整原有厂区规划

或拆除老旧厂房等替代措施来积极推进本次募投项目的建设进程，上述替代措施不会对发行人现有的生产经营产生重大不利影响。

5、发行人具备本次募投项目消化产能的基础和条件，新增产能消化措施具有可行性。

（以下无正文）

（本页无正文，为《关于请做好广东日丰电缆股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函相关问题的回复》的发行人签章页）

法定代表人签名：

---

冯就景

广东日丰电缆股份有限公司

年 月 日

（本页无正文，为《关于请做好广东日丰电缆股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函相关问题的回复》的保荐机构签章页）

保荐代表人签名：

\_\_\_\_\_  
袁 炜

\_\_\_\_\_  
龚启明

东莞证券股份有限公司

年 月 日



## 保荐机构（主承销商）董事长声明

本人已认真阅读关于请做好广东日丰电缆股份有限公司公开发行可转债发审委会议准备工作的函相关问题的回复的全部内容，了解本次回复涉及问题的核查过程、本公司的内核和风险控制流程，确认本公司按照勤勉尽责原则履行核查程序，本次回复不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对上述文件的真实性、准确性、完整性、及时性承担相应法律责任。

保荐机构董事长：

---

陈照星

东莞证券股份有限公司

年 月 日