

江苏通光电子线缆股份有限公司

截至 2021 年 12 月 31 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

## 目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-3
二、 前次募集资金使用情况报告	1-9

**关于江苏通光电子线缆股份有限公司  
截至2021年12月31日止  
前次募集资金使用情况报告的鉴证报告**

信会师报字[2022]第ZA90416号

**江苏通光电子线缆股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，对后附的江苏通光电子线缆股份有限公司（以下简称“通光线缆”）截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

**一、管理层的责任**

通光线缆管理层的责任是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》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，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**

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映通光线缆截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

### 四、鉴证结论

我们认为，通光线缆截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了通光线缆截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况。

### 五、报告使用限制

本报告仅供通光线缆为申请向特定对象发行股份的目的使用，不得用作任何其他目的。

（本页无正文，为江苏通光电子线缆股份有限公司《前次募集资金使用情况报告的鉴证报告》之盖章页）

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：于长江

中国注册会计师：龙晶羽

中国·上海

二〇二二年五月十八日

（此盖章页仅限于江苏通光电子线缆股份有限公司-信会师报字[2022]第ZA90416号报告专用，不得用于其他目的。）

## 江苏通光电子线缆股份有限公司 截至2021年12月31日止 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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，江苏通光电子线缆股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）将截至2021年12月31日止前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### (一)前次实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏通光电子线缆股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可[2019]1315号）核准，公司于2019年11月4日向社会公开发行面值总额297,000,000.00元可转换公司债券，期限为6年。募集资金总额为人民币297,000,000.00元，扣除发行费用7,200,000.00元（含增值税），2019年11月8日实际到位资金为人民币289,800,000.00元；募集资金总额扣除不含税发行费用10,028,018.87元，实际募集资金净额为人民币286,971,981.13元。

上述资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了信会师报字[2019]第11991号《江苏通光电子线缆股份有限公司验证报告》。

截至2021年12月31日，募集资金使用情况如下（金额单位：元）：

<b>(一) 资金募集情况</b>	
募集资金总额	297,000,000.00
减：直接扣除的承销费用	7,200,000.00
募集资金实际到账	289,800,000.00
减：支付的发行费	3,429,700.00
加：税金置换	601,681.13
募集资金净额	286,971,981.13
<b>(二) 募集资金使用情况</b>	
减：以募集资金置换预先投入自筹资金的金额	22,525,511.70
减：直接投入募投项目	244,991,820.58
加：利息收入扣除手续费净额	2,290,379.62
<b>(三) 募集资金余额</b>	<b>21,745,028.47</b>

## (二)前次募集资金在专项账户中的存放情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，本公司依照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《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》等法律法规和规范性文件，结合公司实际情况制定了《江苏通光电子线缆股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、审批使用、管理与监督作了明确的规定。公司和长城证券股份有限公司（以下简称“长城证券”）与中国民生银行股份有限公司南京分行（以下简称“民生南京分行”）于 2019 年 11 月 25 日签订了《募集资金三方监管协议》，公司及江苏通光强能输电线科技有限公司与江苏银行股份有限公司南通分行、长城证券于 2019 年 12 月 18 日签署了《募集资金四方监管协议》，公司及通光光缆与民生南京分行、长城证券于 2020 年 11 月 30 日签署了《募集资金三方监管协议》，公司及四川通光光缆有限公司与中国银行股份有限公司海门支行、长城证券于 2020 年 12 月 21 日签署了《募集资金三方监管协议》。明确了各方的权利和义务，对募集资金的使用严格实施审批和监管。

截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金在银行账户的存储情况如下：

账户	账号	余额
中国银行股份有限公司海门支行	539175557956	21,745,028.47

注：上述存款余额中，已计入本期募集资金专户利息收入 194,680.27 元，已扣除本期手续费 4,040.65 元。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表请详见附表 1。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金实际投资项目共变更 3 个项目，变更金额为 24,437.53 万元，占前次募集资金总额的 85.16%。

#### 1、高端器件装备用电子线缆扩建项目

投资金额：原承诺投资额为 10,250.00 万元，变更前未使用募集资金进行投资。

变更原因：公司持续进行装备线缆的研发创新、技术升级、工艺及设备的改进，但工艺和设备仍需要时间来优化和稳定；另外，虽然民用飞机材料国产化进程在不断推进中，但推进过程较为缓慢，公司的产品到正式商用尚需较长的过程。

变更决策：2020 年 5 月 13 日，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，2020 年 12 月 18 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会和 2020 年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将用于“高端器件装备用电子线缆扩建项目”和“年产 200 公里能源互联领域用中压海底线缆新建项目”的募集资金变更用途，用于“年产 4800 公里 OPGW 光缆技改项目”、“年产 7200 公里 OPGW 光缆和 6000 吨铝包钢项目”和“永久补充流动资金”。独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。公司保荐机构长城证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司变更部分募集资金用途事项。

## 2、年产 200 公里能源互联领域用中压海底线缆新建项目

投资金额：原承诺投资额为 6,500.00 万元，变更前未使用募集资金进行投资。

变更原因：公司综合利用各下属子公司的技术、生产资源，实现了小长度中压海底电缆的生产和销售，由于公司尚未具备高压海底电缆的生产条件，在市场竞争过程中暂无法取得较大的订单；另一方面，受市场竞争和项目产品生产量的影响，项目产品毛利率和收益率较低。

变更决策：2020 年 5 月 13 日，公司第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十二次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，2020 年 12 月 18 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会和 2020 年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将用于“高端器件装备用电子线缆扩建项目”和“年产 200 公里能源互联领域用中压海底线缆新建项目”的募集资金变更用途，用于“年产 4800 公里 OPGW 光缆技改项目”、“年产 7200 公里 OPGW 光缆和 6000 吨铝包钢项目”和“永久补充流动资金”。独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。公司保荐机构长城证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司变更部分募集资金用途事项。



### 3、“年产 7,000 公里防火电缆新建项目”

投资金额：原承诺投资额为 12,950.00 万元，变更前募集资金已使用 4,270.15 万元。

变更原因：项目按照计划已经完成主体厂房及配套辅助工程的建设，生产设备在确保满足市场开拓要求的基础上逐步增加配置，公司已具备氧化镁防火电缆和云母带防火电缆两类防火电缆市场供给能力，并已经完成多个小批量订单。防火电缆产品市场如轨道交通等行业进入门槛较高，公司作为市场的新进入者，防火电缆产品的供货业绩需要一定时间的积累，市场开拓进程较为缓慢，募集资金利用率较低，可能对公司的经营业绩产生不利影响。

变更决策：2021 年 8 月 15 日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审计通过了《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》，2021 年 9 月 1 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议，分别审议通过《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》，同意公司将“年产 7,000 公里防火电缆新建项目”中尚未投入的募集资金为 7,839.16 万元(包含扣除手续费利息收入 162.11 万元)中未使用部分 6,279.24 万元用于收购江苏通光海洋光电科技有限公司 49%的股权、将该项目剩余募集资金永久补充流动资金。独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见。公司保荐机构长城证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司变更部分募集资金用途事项。

### (三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

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) 暂时闲置募集资金使用情况

公司于 2019 年 12 月 9 日分别召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币 14,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过 12 个月。独立董事对该事项发表了同意的独立意见；公司保荐机构长城证券股份有限公司发表了核查意见，同意公司本次使用部分闲置募集资金暂

时补充流动资金事项。截至 2020 年 11 月 9 日，公司已将使用的暂时补充流动资金的募集资金人民币 14,000 万元全部归还至公司募集资金专用账户，并将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，本次使用闲置募集资金暂时补充流动资金事项已完成。公司于 2020 年 1 月 3 日分别召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十九次会议审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司全资子公司江苏通光强能输电线科技有限公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的前提下，使用不超过人民币 8,500 万元的闲置募集资金进行现金管理，包括但不限于保本型银行理财产品、券商保本型收益凭证和转存结构性存款、协定存款等方式。上述资金额度自董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用。在额度范围内，公司董事会授权公司管理层行使该项投资决策权并签署相关合同文件，由财务负责人负责具体组织实施。

截至该期限到期日，公司未使用该部分闲置募集资金进行现金管理。

### 三、 前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### (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对照表请详见附表 2。

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、计算方法无重大不一致。

#### (二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金投资项目不存在无法单独核算效益的情况。

#### (三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

1、年产 4800 公里 OPGW 光缆技改项目未达到预计效益的原因：  
由于新竞争对手的加入，国内 OPGW 光缆市场价格竞争加剧，导致国内 OPGW 光缆整个细分行业毛利率不及预期。

## 2、年产 7000 公里防火电缆新建项目未达到预计效益的原因：

该项目按照计划已经完成主体厂房及配套辅助工程的建设，生产设备在确保满足市场开拓要求的基础上逐步增加配置，公司已具备氧化镁防火电缆和云母带防火电缆两类防火电缆市场供给能力，并已经完成多个小批量订单。防火电缆产品市场如轨道交通等行业进入门槛较高，公司作为市场的新进入者，防火电缆产品的供货业绩需要一定时间的积累，市场开拓进程较为缓慢，募集资金利用率较低，可能对公司的经营业绩产生不利影响。公司根据市场实际情况，提前对该项目进行了结项并将剩余募集资金用途进行了变更。由于防火电缆 2021 年度销售规模较小，从而影响了项目的效益。

## 四、 前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

截至 2021 年 12 月 31 日止，公司前次募集资金不涉及以资产认购股份的情况。

## 五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

## 六、 报告的批准报出

本报告于 2022 年 5 月 18 日经董事会批准报出。

附表：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

江苏通光电子线缆股份有限公司董事会

2022年5月18日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			28,697.20			已累计使用募集资金总额：			26,751.72	
变更用途的募集资金总额：			24,437.53			各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：			85.16%			2019 年：			2,464.06	
						2020 年：			1,141.67	
						2021 年：			23,145.99	
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	年产 7200 公里 OPGW 光缆和 6000 吨铝包钢项目	年产 7200 公里 OPGW 光缆和 6000 吨铝包钢项目	0.00	10,571.00	8,415.56	0.00	10,571.00	8,415.56	2,155.44	2022/5/13
2	收购海洋光电 49% 的股权	收购海洋光电 49% 的股权	0.00	6,279.24	6,279.24	0.00	6,279.24	6,279.24	0.00	不适用
3	年产 4800 公里 OPGW 光缆技改项目	年产 4800 公里 OPGW 光缆技改项目	0.00	4,700.00[注 3]	3,002.34	0.00	4,700.00	3,002.34	1,697.66[注 3]	2021/7/31
4	年产 7000 公里防火电缆新建项目	年产 7000 公里防火电缆新建项目	12,950.00	4,270.15	4,270.15	12,950.00	4,270.15	4,270.15	0.00	2021/9/16
5	高端器件装备用电子线缆扩建项目	高端器件装备用电子线缆扩建项目	10,250.00	0.00	0.00	10,250.00	0.00	0.00	0.00	不适用
6	年产 200 公里能源互联领域用中压海底线缆新建项目	年产 200 公里能源互联领域用中压海底线缆新建项目	6,500.00	0.00	0.00	6,500.00	0.00	0.00	0.00	不适用
7	永久补充流动资金 1	永久补充流动资金 1	0.00	1,489.48	1,501.30	0.00	1,489.48	1,501.30	-11.82[注 1]	不适用
8	永久补充流动资金 2	永久补充流动资金 2	0.00	1,397.81	1,578.98	0.00	1,397.81	1,578.98	-181.17[注 2]	不适用
9	结余资金永久补充流动资金	结余资金永久补充流动资金	0.00	1,704.15[注 3]	1,704.15	0.00	1,704.15	1,704.15	0.00	不适用
合计			29,700.00	30,411.83	26,751.72	29,700.00	30,411.83	26,751.72	-	

注 1：此处为利息收入扣除银行手续费的净额。2020 年 12 月 18 日，经 2020 年第一次临时股东大会和 2020 年第一次债券持有人会议，审议通过将“高端器件装备用电子线缆扩建项目”和“年产 200 公里能源互联领域用中压海底线缆新建项目”的募集资金所产生的利息收入、手续费全部用于永久补充流动资金。

注 2：此处为利息收入扣除银行手续费的净额。2021 年 9 月 1 日，经 2021 年第一次临时股东大会和 2021 年第一次债券持有人会议，审议通过将“年产 7,000 公里防火电缆新建项目”募集资金所产生的利息收入全部用于永久补充流动资金。

注 3：2021 年 10 月 8 日，经 2021 年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于部分可转债募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。2021 年 9 月 16 日经公司第五届董事会第七会议和第五届监事会第六次会议，会议审议通过了《关于关于部分可转债募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。项目承诺募集资金投资额 4,700 万元，截至 2021 年 9 月 14 日，项目实际投资金额 3,085.56 万元（含已签订合同尚未支付的设备等尾款 83.13 万元），该项目节余募集资金（包括利息收入）1,702.65 万元。截止 2021 年 12 月 31 日，项目实际投资金额 3,002.34 万元，已签订合同尚未支付的设备等尾款 83.13 万元将使用结余资金永久补充流动资金进行支付。截止 2021 年 12 月 31 日，该项目结余募集资金（包括利息收入）1,704.15 万元。

## 附表 2

### 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益 (万元/年)	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
				2019	2020	2021		
1	年产 7200 公里 OPGW 光缆和 6000 吨铝包钢项目	不适用[注 1]	2,101.00	0.00	0.00	0.00	0.00	不适用
2	收购海洋光电 49% 的股权	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	年产 4800 公里 OPGW 光缆技改项目	72.01%	670.00	0.00	0.00	122.48	122.48	否
4	年产 7000 公里防火电缆新建项目	不适用[注 2]	不适用[注 2]	0.00	0.00	-32.33	-32.33	不适用
5	永久补充流动资金 1	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
6	永久补充流动资金 2	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
7	结余资金永久补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注 1：2022 年 5 月 13 日，公司第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十三次会议通过了《关于部分可转债募投项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，“年产 7200 公里 OPGW 光缆和 6000 吨铝包钢项目”达到预定可使用状态。

注 2：2021 年 8 月 15 日，公司第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》，将募投项目“年产 7000 公里防火电缆新建项目”中尚未投入的募集资金用于收购江苏通光海洋光电科技有限公司、永久补充流动资金，原承诺投资金额 12,950 万元、原产能 7000 公里/年；变更后投资金额 4,270.15 万、变更后产能 2700 公里/年。2021 年 9 月 1 日经 2021 年第一次临时股东大会决议通过《关于变更部分募集资金用途暨关联交易的议案》