

开元信德会计师事务所有限公司
关于荣信电力电子股份有限公司
二零零七年度募集资金使用情况的专项报告

二零零八年四月七日

开元信德会计师事务所有限公司
关于荣信电力电子股份有限公司
二零零七年度募集资金使用情况的专项鉴证报告

中国 鞍山

荣信电力电子股份有限公司董事会：

我们接受贵公司委托，对后附的贵公司二零零七年度募集资金使用情况专项报告(以下简称“募集资金专项报告”)进行专项鉴证。

按照中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行字[2007]500号)、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定编制募集资金年度报告，提供相关的真实、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证据是贵公司的责任。

我们的责任是在实施审核的基础上对募集资金专项报告发表专项鉴证意见。

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》的规定执行了专项审核工作。该准则要求我们计划和实施专项审核工作，以对募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

经审核，贵公司募集资金专项报告的编制符合中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行[2007]字 500 号)、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》，在所有重大方面反映了贵公司二零零七年度募集资金存放与使用情况。

本报告是我们根据中国证监会《前次募集资金使用情况报告的规定》(证监发行[2007]字 500 号)、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的规定与贵公司提供的募集资金相关资料，在审慎调查并实施必要的审核程序基础上所取得的资料作出的职业判断，并不构成我们对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。

开元信德会计师事务所有限公司

中国注册会计师 朱伟峰

中国注册会计师 金顺兴

中国 北京

二零零八年四月七日

荣信电力电子股份有限公司

二零零七年度募集资金使用情况的专项报告

一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准辽宁荣信电力电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》(证监发行字[2007]47号文)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司由主承销商(保荐人)中国建银投资证券有限责任公司采用网下询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A股)股票16,000,000股,每股发行价为18.90人民币元,募集资金总额302,400,000.00人民币元,扣减主承销商(保荐人)的费用11,172,000.00人民币元,截至二零零七年三月二十二日止,主承销商(保荐人)中国建银投资证券有限责任公司已将本次发行募集资金291,228,000.00人民币元汇入本公司在中国银行鞍山铁东支行所开立的账号为03674908094001的账户内,另扣减其他发行费用5,342,917.00人民币元,本公司本次发行募集资金净额为285,885,083.00人民币元。上述募集资金到位情况业经深圳天健信德会计师事务所验证,并出具了信德验资报字(2007)第009号验资报告。

本公司二零零七年度投入募集资金项目67,820,639.78人民币元,募集资金超过招股说明书投资总额的部分67,785,083.00人民币元补充流动资金,累计使用募集资金135,605,722.78人民币元,尚未使用的募集资金余额为150,279,360.22人民币元。公司2007年12月31日募集资金专户余额为151,398,749.57人民币元,与尚未使用的募集资金余额的差异1,119,389.35人民币元,系募集资金账户银行利息收入增加所致。

二、募集资金的管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者的利益,根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》及《中小企业板块上市公司募集资金管理细则》等有关规定,本公司制定了《募集资金管理办法》,根据《募集资金管理办法》,本公司所有募集资金项目投资的支出,均首先由有关部门提出申请,在董事会授权范围内,逐级由财务负责人和总经理签字后予以付款;募集资金使用必须严格遵守公司内部规定的规定,明确各控制环节的相关责任,按投资计划申请、审批、使用募集资金,并对使用情况进行内部检查与考核,公司内部审计部门至少每

季度对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果，保荐人有权随时对募集资金的管理和使用情况进行现场检查。

二零零七年四月本公司与保荐机构中国建银投资证券有限责任公司、中国银行鞍山铁东支行、签定了《募集资金三方监管协议》和《募集资金三方监管协议补充协议》，对募集资金实行专户存储制度，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

报告期内，本公司按照《公司募集资金管理办法》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金时候，履行相应的申请和审批程序，同时通知保荐人，接受保荐代表人的监督。

截至二零零七年十二月三十一日止募集资金专户银行具体情况如下：

开户银行	银行账号	专户余额
中国银行鞍山铁东支行	03674908094001	31,398,749.57

因募集资金项目建设期二年，为提高募集资金使用效率，本公司与中国银行鞍山铁东支行、中国建银投资证券有限责任公司签订《募集资金三方监管协议补充协议》，在不影响募集资金投入情况下，公司以定期存单方式在中国银行鞍山铁东支行存放募集资金 120,000,000.00 人民币元，期限为一年。

截至二零零七年十二月三十一日止募集资金定期存款具体情况如下：

开户行	帐号	起息日	到期日	金额
中国银行鞍山铁东支行	03674908211001	2007-5-22	2008-5-22	120,000,000.00

三、二零零七年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				28,588.51			本年度投入募集资金总额				6,782.06	
变更用途的募集资金总额				-			已累计投入募集资金总额				6,782.06	
变更用途的募集资金总额比例				-								
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)	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
高压动态无功补偿装置(SVC)产业升级项目	否	13,976	13,976	3,500	3,176.02	3,176.02	(323.98)	90.74	2008年12月	1,072.07	是	否
大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统(RGM)产业化项目	否	7,834	7,834	4,000	3,606.04	3,606.04	(393.96)	90.15	2008年12月	-	是	否
合计		21,810	21,810	7,500	6,782.06	6,782.06	(717.94)	-		1,072.07		
未达到计划进度原因(分具体项目)			截至报告期末公司预计投入金额与实际投入金额基本相符,差额产生的原因是由于募集资金于2007年3月末到位,2007年4-12月份公司主要完成设备选型、设备采购、工程招标及其相关协议签署工作,尚未支付相关款项,募集资金实际使用较原计划顺延,但基本符合公司预计进度,2008年主要完成施工安装,募集资金支付增加,预计2008年底完成募集资金项目。									
项目可行性发生重大变化的情况说明			未发生重大变化									
募集资金投资项目实施地点变更情况			募集资金实施地点未变更									
募集资金投资项目实施方式调整情况			募集资金实施方式未调整									
募集资金投资项目先期投入及置换情况			2007年5月12日公司第三届董事会第一次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》。为了加速投资项目的进程,公司前期已使用自筹资金投入募集资金投资项目。截至2007年3月31日止,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的总金额为2,779.15万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况			未发生用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因			募集资金项目尚在建设中									
募集资金其他使用情况			2007年4月13日公司二届七次董事会审议通过了《关于本次募集资金使用的议案》,本次实际募集资金净额超过项目投资计划部分共计6,778.51万元,根据《招股说明书》计划安排,用于补充公司流动资金。									

1、募集资金项目处于建设期，尚未完全达到预计可使用状态，公司未预计募集资金项目建设期内产生的效益。

2、高压动态无功补偿装置(SVC)产业升级项目报告期内投入的部分固定资产达到预计可使用状态，新增产能 16 套，其本年度实现效益是依据报告期内公司募集资金投入新增固定资产及补充流动资金所带来的 SVC 新增产能和 SVC 产品销售毛利占全部产品总的毛利的比例为权重对年度扣除非经常性损益的利润总额分摊计算得出。

3、大型煤矿瓦斯安全监控与排放自动化成套系统(RGM)产业化项目报告期内投入的部分固定资产尚未达到预计可使用状态，本年度未实现收益，预计二零零八年可产生收益。

4、效益核算使用的指标是年度扣除非经常性损益的利润总额。

四、变更募集资金项目的资金使用情况

本公司二零零七年度募集资金项目的资金使用未发生变更。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规情形。

荣信电力电子股份有限公司董事会

二零零八年四月七日