

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

浙天会审（2008）1115号

三变科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的三变科技股份有限公司（以下简称三变科技公司）2007年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供三变科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为三变科技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。

二、管理层的责任

三变科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引编制《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是是对三变科技公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，三变科技公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了三变科技公司 2007 年度募集资金实际存放与使用情况。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国·杭州

中国注册会计师

报告日期：2008年4月16日

三变科技股份有限公司

关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，将本公司2007年度募集资金存放与使用情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]12号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商中国民族证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统采用网下询价配售和网上资金申购定价相结合的方式，向社会公众公开发行了普通股（A股）股票2,000万股，发行价为每股人民币9.80元。截至2007年2月1日，本公司实际募集资金19,600.00万元，坐扣尚未支付的承销费、保荐费等相关费用1,000.00万元后的募集资金为18,600.00万元，已由主承销商中国民族证券有限责任公司于2007年2月1日汇入上海浦东发展银行台州支行人民币账户（账号81010158000000134）。另扣除审核费、律师费、审计费、法定信息披露费等其他发行费用640.00万元后，本公司首发募集资金净额为人民币17,960.00万元。上述资金到位情况业经浙江天健会计师事务所有限公司验资，并由其出具浙天会验[2007]第12号《验资报告》。

(二) 本年度使用金额及当前余额

1. 首发募集资金到位前（截至2007年1月31日），本公司利用银行专项贷款及自筹资金对募集资金项目累计已投入7,457.69万元，其中含本公司与上海浦东发展银行台州支行签订的专项贷款合同，贷款4,880万元用于募集资金投资项目的建设。2007年2月，募集资金到位后，公司根据2006年11月董事会二届九次会议审议通过的《关于本次募集资金使用说明的议案》及招股说明书，公司以募集资金49,175,760.00元归还了该银行贷款（其中本金4,880万元、利息375,760.00元）；

2. 以募集资金直接投入募投项目75,897,432.60元。

3. 利用暂时闲置募集资金补充流动资金情况

(1) 2007年5月，经本公司董事会二届十一次会议审议同意，利用暂时闲置募集资金补充流动资金3,000万元，该项资金已于2007年11月6日全部归还。

(2) 2007年11月,经公司董事会二届十七次会议审议同意,利用暂时闲置募集资金补充流动资金1,700万元,使用期限至2008年5月15日,截至2007年12月31日,该款项尚未归还。

4. 募集资金专用账户 2007年度累计取得利息收入 515,277.48元,支付手续费支出 8,797.84元。

综上,截至2007年12月31日,尚未使用的募集资金余额为 38,033,287.04元,募集资金账户实际余额为 40,193,545.36元,差异 2,160,258.32元。原因如下:

1. 暂未支付的上市费用 1,670,000.00元,相应增加募集资金余额 1,670,000.00元。
2. 其他资金账户串户误入募集资金账户款项 490,258.32元,相应增加募集资金 490,258.32元。

以上差异合计 2,160,258.32元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规,结合公司实际情况,制定了《三变科技股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称管理制度),该《管理制度》业经公司2006年第二次临时股东大会表决通过。根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要,公司对募集资金实行专户存储,并于2007年3月1日与中国民族证券有限责任公司及上海浦发银行台州支行签定了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议的履行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。

(二)截至2007年12月31日,公司募集资金专户存储情况:

金额单位:人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
上海浦东银行台州支行	81010158000000100	募集资金专户	40,193,545.36
合计			40,193,545.36

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表详见本报告附件1。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

募集资金到位前（截至 2007 年 1 月 31 日之前），本公司利用银行专项贷款及自筹资金对募集资金项目累计已投入 7,457.69 万元，其中本公司与上海浦东发展银行台州支行签订了专项贷款合同，贷款 4,880 万元用于募集资金投资项目的建设。募集资金到位后，根据 2006 年 11 月公司董事会二届九次会议审议通过的《关于本次募集资金使用说明的议案》及招股说明书，公司于 2007 年 2 月以募集资金 49,175,760.00 元归还了该银行贷款（其中本金 4,880 万元、利息 375,760.00 元）。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明

1. 2007 年 5 月，根据公司董事会二届十一次会议审议通过的《关于拟动用部分闲置募集资金暂时用于补充流动资金的议案》，将暂时闲置的募集资金用于补充流动资金 3,000 万元，使用期限至 2007 年 11 月 7 日。该项资金已于 2007 年 11 月 6 日全部归还。

2. 2007 年 11 月，根据公司董事会二届十七次会议审议通过《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》，将暂时闲置的募集资金用于补充流动资金 1,700 万元，使用期限至 2008 年 5 月 15 日。

截至 2007 年 12 月 31 日，公司实际使用募集资金补充流动资金余额为 1,700 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2007 年度，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2007 年度，本公司已按贵所《关于中小板上市公司募集资金管理细则》和本公司募集资金使用管理制度的相关规定及时、真实、准备、完整披露募集资金的使用及存在情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

三变科技股份有限公司

2008 年 4 月 16 日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2007 年度

编制单位：三变科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				17,960.00		本年度投入募集资金总额				12,507.32		
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				12,507.32		
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[注2]	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 1,000 万 kVA 电力变压器及箱式变电站固定资产投资项目	否	27,704	27,704	17,510.47	12,507.32	15,085.02[注 1]	-2,425.45	86.15	2008 年 12 月	468.30	是	否
合计		27,704	27,704	17,510.47	12,507.32	15,085.02	-2,425.45	86.15		468.30		
未达到计划进度原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明				无								
募集资金投资项目实施地点变更情况				无								
募集资金投资项目实施方式调整情况				无								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				详见本报告三(二)之说明								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				详见本报告三(三)之说明								
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				项目尚未结束								
募集资金其他使用情况				无								

[注 1]：含募集资金到账前用自筹资金先期投入部分 2,577.70 万元。

[注 2]：本年度实现的效益按实现的新增销售毛利填列。