

募集资金年度使用情况鉴证报告

上会师报字(2011)第 0380 号

思源电气股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的思源电气股份有限公司(以下简称“贵公司”)2010 年度《关于募集资金年度使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证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。我们同意将本鉴证报告作为贵公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

贵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《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定编制《关于募集资金年度使用情况的专项报告》，并保证内容真实、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

我们的责任是对贵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，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《关于募集资金年度使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008年修订)和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了贵公司2010年度募集资金实际存放与使用情况。

上海上会会计师事务所有限公司

中国注册会计师：耿磊

中国注册会计师：池激

中国 上海

二〇一一年三月十七日

思源电气股份有限公司

2010 年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据深圳证券交易所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》(2008 年修订)和《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号: 募集资金年度使用情况的专项报告》的规定, 将本公司 2010 年度募集资金存放与使用情况报告如下:

一、募集资金基本情况

公司于 2007 年 6 月 6 日非公开发行人民币普通股 850 万股, 发行价为 47.80 元/股, 共计募集资金 40,630 万元, 扣除发行费用 400 万元, 实际募集资金净额为 40,230 万元。募集资金已于 2007 年 6 月 6 日到位, 资金到位情况已由上海上会会计师事务所审验, 并出具了“上会师报字(2007)第 1359 号”验资报告。截止 2010 年 12 月 31 日, 公司募集资金账户共收到利息 693.08 万元, 实际可支配募集资金 40,923.08 万元。

一、募集资金使用情况:

1、2007 年度公司共计使用募集资金 1,313.72 万元, 使用暂时闲置的募集资金补充公司流动资金 20,000.00 万元(后已归还);

2、2008 年度共计使用募集资金 15,133.02 万元, 使用暂时闲置的募集资金补充公司流动资金 34,000.00 万元(后已归还);

3、2009 年度共计使用募集资金 13,526.39 万元;

4、2010 年度共计使用募集资金 10,949.95 万元。

截止 2010 年 12 月 31 日, 公司累计使用募集资金 40,923.08 万元, 募集资金期末余额为 1.05 元。

二、募集资金管理情况

为规范募集资金的管理和使用, 提高募集资金使用效率, 保护投资者利益, 公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关法律、法规和规范性文件的规定, 结合公司的实际情况, 公司制定了《募集资金管理制度》, 于 2007 年 6 月 27 日经公司第三届董事会第七次会议审议通过。

公司募集资金到位后, 2007 年 6 月 26 日公司同保荐机构第一证券有限责任公司和 4 家商业银行(中国建设银行股份有限公司上海闵行支行、民生银行上海闵行支行、兴业银行上海闵行支行和上海农村商业银行闵行支行)分别签订了《募集资金三方监管协议》。

2008 年度, 公司与上海农村商业银行闵行支行签订了《募集资金三方监管终止协议》并与

中国民生银行上海闵行支行签订了《募集资金三方监管协议》。

截止 2010 年 12 月 31 日, 募集资金专项账户余额为 1.05 元。共有一个募集资金专户, 具体情况如下:

开户银行	银行账号	2010 年 12 月 31 日余额(元)
中国民生银行上海闵行支行	0213014210017432	1.05

经董事会审批同意, 2010 年度内已经将下面三个募集资金账户销户: 中国建设银行股份有限公司上海闵行支行(31001506700050003406)、兴业银行上海闵行支行(216110100100007818)、中国民生银行上海闵行支行(0213014180001720)。

三、本年度募集资金使用情况

见附件 1

四、募集资金投资项目实现效益情况

2009 年度, 募集资金产生收益-646.91 万元;

2010 年度, 募集资金产生收益-2,171.30 万元;

截至 2010 年 12 月 31 日, 募集资金共计产生收益-2,818.21 万元。

五、募集资金补充流动资金情况

本公司 2010 年度没有发生募集资金补充流动资金的情况。

六、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2010 年度未变更募集资金项目的资金使用。

七、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况, 而且募集资金管理不存在违规情形。

思源电气股份有限公司董事会

二〇一一年三月十八日

附件 1:

募集资金使用情况对照表

2010 年 12 月 31 日

编制单位：思源电气股份有限公司

金额单位：万元

募集资金总额				40,230.00		本年度投入募集资金总额					10,949.95	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					40,923.08	
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
气体绝缘金属封闭 开关(GIS)项目	否	40,230.00	40,230.00	40,230.00	10,949.95	40,923.08	693.08	101.72%	2009.7.1	-2,171.30	否	是
合计	-	40,230.00	40,230.00	40,230.00	10,949.95	40,923.08	693.08	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因(分具体项目)						项目产品为电压等级为 110kV 的 GIS，该产品市场竞争加剧，导致项目产品平均毛利率与预期毛利率偏差较大。同时公司从事的 GIS 业务还处于市场开拓期，销售费用和研发费用支出较大，因此本项目没有达到预期收益。						
项目可行性发生重大变化的情况说明						项目产品为电压等级为 110kV 的 GIS，目前该产品市场竞争加剧，导致项目产品平均毛利率与预期毛利率偏差较大，低于预期。						
超募资金的金额、用途及使用进展情况						不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况						不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况						不适用						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						不适用						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况						不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因						不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向						不适用						
募集资金使用及披露中存在的问题及其他情况						无						