



Grant Thornton
致同

**厦门红相电力设备股份有限公司
前次募集资金使用情况
鉴证报告**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告

公司前次募集资金使用情况报告

1-6

前次募集资金使用情况对照表

7

前次募集资金使用情况鉴证报告

致同专字（2016）第 350ZA0300 号

厦门红相电力设备股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的厦门红相电力设备股份有限公司（以下简称红相电力公司）截至 2016 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表。按照中国证监会《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）的规定编制上述前次募集资金使用情况报告及对照表是红相电力公司董事会的责任，我们的责任是在实施审核的基础上对红相电力公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告及对照表发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施审核工作，以合理确信上述前次募集资金使用情况报告及对照表不存在重大错报。在审核工作中，我们结合红相电力公司实际情况，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，红相电力公司董事会编制的截至 2016 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况报告、前次募集资金使用情况对照表符合中国证监会《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，如实反映了红相电力公司前次募集资金使用情况。

本报告仅供红相电力公司本次向中国证券监督管理委员会申请发行股份购买资产并募集配套资金时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇一七年一月十三日

厦门红相电力设备股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

厦门红相电力设备股份有限公司（以下简称本公司）经中国证券监督管理委员会证监许可（2015）179号核准，于2015年2月10日在深圳证券交易所上网发行人民币普通股，发行股票数量2,217万股，发行价为每股人民币10.46元，扣除发行费用后，募集资金净额为18,676.94万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“致同验字（2015）第320ZA0005号”《验资报告》验证。

截至2016年9月30日，本公司募集资金具体存放情况（单位：人民币万元）如下：

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
兴业银行股份有限公司厦门思明支行	129970100100137920	募集资金专项账户	2.28
招商银行股份有限公司厦门松柏支行	592902358810166	募集资金专项账户	99.14
中国建设银行股份有限公司厦门思明支行	35101552001052508251	募集资金专项账户	505.99
中国建设银行厦门思明支行	35101552001049508251*2	通知存款户	401.89
招商银行厦门松柏支行	59290235888000340	通知存款户	700.00
兴业银行思明支行	129970100200174643	通知存款户	304.36
兴业银行思明支行	129970100200182687	通知存款户	707.20
兴业银行思明支行	129970100200197169	通知存款户	271.29
合 计			2,992.15

上述存款余额中，包括已计入募集资金专户利息收入48.90万元（其中2016年1-9月利息收入18.07万元）和利用闲置募集资金购买理财产品产生的投资收益256.70万元（其

中2016年1-9月投资收益115.82万元），扣除手续费0.27万元（其中2016年1-9月手续费0.11万元）后，净额合计305.33万元。

二、前次募集资金的实际使用情况

1. 见附件一

2. 前次募集资金项目的实际投资总额与承诺存在差异的说明

（1）高压电气设备故障仿真实验室建设项目承诺投资总额为 2,500.00 万元，项目实际投入资金 332.18 万元，实际投入资金占承诺投资总额 13.29%，实际投入金额与计划投入金额差异 2,167.82 万元，差异原因系该项目目前处于建设初期，主要投入资金预计在 2017 年发生，预计在 2018 年 1 月完工。

（2）研发中心扩建项目承诺投资总额为 2,956.00 万元，项目实际投入资金 2,175.97 万元，实际投入资金占承诺投资总额 73.61%，实际投入金额与计划投入金额差异 780.03 万元，差异原因系该项目目前处于建设中期，仍需持续投入，预计在 2017 年 2 月完工。

（3）补充营运资金承诺投资总额为 7,989.41 万元，项目实际投入资金 8,261.93 万元，累计投入金额超过承诺投入金额 272.52 万元，系以 2015 年度补充营运资金项目闲置资金投资理财产品产生的投资收益及专户存储累计利息扣除手续费的净额。截至期末，该项目对应专项账户的募集资金已全部投入到募投项目。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司经 2015 年 10 月 13 日召开的第三届董事会第十次会议和 2015 年 10 月 29 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过了《关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》，终止实施原计划中“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”，并将其中募集资金 5,492.56 万元，投入“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技股份有限公司 51%股权”项目。

本公司经 2016 年 1 月 11 日召开的第三届董事会第十四次会议和 2016 年 1 月 26 日召开的 2016 年第二次临时股东大会审议通过了《关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的议案》，终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”的建设，同时变更为“高压电气设备故障仿真实验室建设项目”。

决定变更募集资金投向如下：

变更前承诺投资		变更后承诺投资		占前次募集资金总额的比例 %	变更原因 及相关披露情况
项目名称	投资金额 (万元)	项目名称	投资金额 (万元)		
一次设备状态检测、监测产品生产改造项目	6,193.59	以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51%的股权	5,492.56	88.68%	注 1
		高压电气设备故障仿真试验室建设项目	2,500.00	106.47%	注 2
计量装置检测、监测设备生产改造项目	1,537.94				注 2

注 1:

1、一次设备状态检测、监测产品生产改造项目变更原因

(1) 公司已先期投入资金完善一次设备状态检测、监测产品生产环节，目前产能和工艺能力基本能够满足现阶段及未来一段时间的需求，继续投入的紧迫性不大。

(2) 利用募集资金进行合适的外延式并购更有利于提升公司盈利能力。公司战略发展策略分为两个方向：一是围绕公司目前的核心产品—电力设备检测、监测产品在电网以外的其他应用领域上进行拓展，包括在发电企业、铁路与轨道交通、军工、石油石化等领域；二是利用公司在电网市场深厚的积淀，在该领域拓展十三五规划以及电力体制改革发展方向上的产品和服务。根据公司发展战略，公司将通过包括并购在内的各种方式在上述两个方向上快速获取优质资源，完善产品和市场覆盖能力。本次变更募集资金投向，将原“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”的资金投入变更为“以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51%股权”项目，符合公司的战略发展方向，能更有效的提高该部分资金使用效率，为全体股东带来更大收益。

2、一次设备状态检测、监测产品生产改造项目变更相关披露情况

(1) 2015 年 10 月 13 日，公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《独立董事关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的独立意见》、《关于变更部分募集资金用途暨对外投资之可行性分析》、《长江证券承销保荐有限公司关于厦门红相电力设备股份有限公司终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的核查意见》、《厦门红相电力设备股份有限公司第三届董事会第十次会议决议公告》（公告编码“2015-062”）、《关于终止“一次设备状态检测、监测产品生产改造项目”及变更募集资金投资项目的公告》（公告编码：2015-063）、《厦门红相电力设备股份有限公司第三届监事会第六次会议决议公告》（公告编码：2015-065）。

(2) 2015年10月29日，公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《厦门红相电力设备股份有限公司2015年第五次临时股东大会决议公告》（公告编码：2015-069）、《北京市尚公律师事务所关于厦门红相电力设备股份有限公司2015年第五次临时股东大会的法律意见书》。

注 2:

1、计量装置检测、监测设备生产改造项目变更原因

(1) 公司已先期投入资金完善计量装置检测、监测产品的生产环节，目前产能和工艺能力基本能够满足现阶段及未来一段时间的需求，继续投入的紧迫性不大。

(2) 研发力量的加强有助于提升公司综合竞争力。随着国内状态检测、监测市场的日益壮大，越来越多的国内厂商开始涉足该领域。行业竞争的焦点正在逐步从原来的价格之争，逐步过渡到未来的技术之争、服务之争。因此，公司通过实施“高压电气设备故障仿真试验室建设项目”，将为公司研发产品的技术优势奠定了坚实的基础，以应对不断加剧的行业竞争态势，使公司始终保持在行业内的技术领先优势，提升公司综合竞争力，为全体股东带来更大收益。

2、计量装置检测、监测设备生产改造项目变更相关披露情况

(1) 2016年1月11日，公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《关于变更部分募集资金用途之可行性研究报告》、《长江证券承销保荐有限公司关于厦门红相电力设备股份有限公司终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的核查意见》、《独立董事关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的独立意见》、《第三届董事会第十四次会议决议公告》（公告编号：2016-002）、《关于终止“计量装置检测、监测设备生产改造项目”及变更募集资金投资项目的公告》（公告编号：2016-005）、《第三届监事会第八次会议决议公告》（公告编号：2016-003）；

(2) 2016年1月12日，公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《募集资金使用情况说明》（公告编号：2016-006）；

(3) 2016年1月29日，公司于中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网上披露了《2016年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2016-009）以及《北京市尚公律师事务所关于厦门红相电力设备股份有限公司2016年第二次临时股东大会的法律意见书》。

四、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况。

五、临时闲置募集资金情况

本公司于 2015 年 4 月 27 日召开第三届董事会第五次会议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意滚动使用 1.4 亿元的闲置募集资金适时购买保本型理财产品，并授权公司管理层具体实施相关事宜，授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。本公司于 2015 年 5 月，利用闲置的募集资金购买了长江证券股份有限公司的长江证券收益凭证“长江宝 79 号”的理财产品 10,000.00 万元，购买长江证券收益凭证“长江宝 78 号”的理财产品 4,000.00 万元。其中，用于购买“长江宝 78 号”理财产品的本金 4,000.00 万元已于 2015 年 11 月 11 日到期收回；2015 年 11 月 16 日提前兑付收回用于“长江宝 79 号”理财产品的部分本金 819.00 万元，2015 年 12 月 21 日提前兑付收回用于“长江宝 79 号”理财产品的部分本金 7,287.00 万元，2016 年 5 月 8 日，“长江宝 79 号”理财产品剩余本金 1,894.00 万元均已到期收回。截至 2016 年 9 月 30 日，上述 1.4 亿元募集资金已全部收回。

六、尚未使用募集资金情况

截至 2016 年 9 月 30 日，募集资金累计投入 16,262.64 万元，尚未使用的金额为 2,992.15 万元（其中募集资金 2,686.82 万元，专户存储累计利息、短期理财收益扣除手续费 305.33 万元），尚未使用募集资金占前次募集资金总额的 15.54%。

尚未使用的原因：

- 1、高压电气设备故障仿真实验室建设项目承诺投资总额为 2,500.00 万元，尚未使用投资金额为 2,167.82 万元，原因系该实验室设计图纸已完成，初期筹建工作正在开始，资金需逐步投入。
- 2、研发中心扩建项目承诺投资总额为 2,956.00 万元，尚未使用投资金额为 780.03 万元，原因系研发中心尚在装修及设备购置过程中，预计在 2017 年 2 月完工。

七、前次募集资金投资项目实现效益情况

1. 前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况说明：

（1）高压电气设备故障仿真实验室建设项目和研发中心扩建项目旨在提升公司综合研发实力，进一步增强公司竞争力，为实现公司长远发展目标提供技术保障，因此该项目的效益无法反映在公司的整体效益中，无法单独核算。

（2）公司用募集资金补充流动资金，可以满足公司对营运资金的需求和优化公司财务结构，不直接产生效益，无法单独核算效益。

2. 以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司 51%的股权项目的收益情况:

(1) 本公司于 2015 年 11 月 7 日完成对浙江涵普股权收购工作, 以当年度 11-12 月已实现效益 499.13 万元计算;

(2) 2016 年 1-9 月浙江涵普实现效益情况未经审计, 未审计的实现收益为 430.86 万元。

八、前次募集资金中以资产认购股份的, 该资产运行情况

本公司不存在前次募集资金中以资产认购股份情况。

九、前次募集资金实际使用情况与定期报告和其他信息披露的有关内容对照

经逐项核对, 公司定期报告和其他信息披露文件中关于首次公开发行募集资金使用情况的披露与实际使用情况一致。

厦门红相电力设备股份有限公司董事会

2017 年 1 月 13 日

附件1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 厦门红相电力设备股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额:			18,676.94			已累计使用募集资金总额:			16,262.64	
变更用途的募集资金总额:			7,840.97			各年度使用募集资金总额:			14,253.56	
变更用途的募集资金总额比例:			41.98%			2015年:			2,009.08	
2016年1-9月:										
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(注1)	
1	一次设备状态检测、监测产品生产改造项目		6,193.59	-	-	6,193.59	-	-	-	
2		以货币增资方式取得浙江涵普电力科技有限公司51%的股权		5,492.56	5,492.56		5,492.56	5,492.56	-	2015年11月
3		高压电气设备故障仿真实验室建设项目		2,500.00	332.18		2,500.00	332.18	-2,167.82	
4	计量装置检测、监测设备生产改造项目		1,537.94	-	-	1,537.94	-	-	-	
5	研发中心扩建项目	研发中心扩建项目	2,956.00	2,956.00	2,175.97	2,956.00	2,956.00	2,175.97	-780.03	2017年2月
6	补充营运资金	补充营运资金	7,989.41	7,989.41	8,261.93	7,989.41	7,989.41	8,261.93	272.52	

注1: 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因见“前次募集资金使用情况报告”二、2。

公司董事会:

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人: