

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[]第 号

上海摩恩电气股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“摩恩电气公司”）董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供上海摩恩电气股份有限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摩恩电气公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

摩恩电气公司董事会的责任是提供真实、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规范运作指引》及相关格式指引编制《关于公司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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对摩恩电气公司董事会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，摩恩电气公司董事会编制的2013年度《关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了摩恩电气公司募集资金2013年度实际存放与使用情况。

立信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·上海

中国注册会计师：

二〇一四年三月二十五日

上海摩恩电气股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，本公司将 2013 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2010〕788号文核准，并经深圳证券交易所同意，上海摩恩电气股份有限公司（以下简称“公司”）于2010年7月7日首次公开发行人民币普通股（A股）36,600,000股，每股股票面值为人民币1.00元，发行价格为每股10.00元，应募集资金总额为人民币366,000,000.00元，扣除发行费用后，公司实际募集资金净额为338,872,097.58元，超募资金总额为41,542,097.58元。天健正信会计师事务所有限公司已于2010年7月12日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具天健正信验(2010)综字第010044号验资报告。经2010年7月30日公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司将超募资金41,542,097.58元永久性补充流动资金，已由募集资金专户转入一般账户。

2010年度募集资金支付募投项目的金额为12,910,000.00元，加上募集资金利息收入扣除手续费净额168,646.79元，截止2010年12月31日，募集资金专户余额为284,588,646.79元。

根据财政部财会[2010]25号文《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》，公司将2010年发行权益性证券过程中发生的路演推介费等共计6,887,789.02元，调整记入2010年度管理费用，不作为发行费用在募集资金总额中扣除，调整后实际募集资净额为345,759,886.60元，超募资金总额为48,429,886.60元。公司于2011年3月28日将上述款项转入募集资金专户。

2011年度募集资金支付募投项目的金额为58,336,655.53元，当年闲置募集资金暂时补充流动资金30,000,000元，加上募集资金利息收入扣除手续费净额8,511,707.03元，另外募集资金专户利息转入一般户3,729,166.67元，截止2011年12月31日，募集资金专户余额为207,922,320.64元。

2012年度募集资金支付募投项目的金额为102,814,283.61元，收回2011年度闲置资金补充流动资金30,000,000.00元，当年闲置资金暂时补充流动资金累计支出

200,000,000.00元，其中100,000,000.00元已于2012年9月10日归还，2012年4月份转回2011年度的利息收入3,729,166.67元，加上当年募集资金利息收入扣除手续费后的净额4,684,487.78元，截止2012年12月31日，募集资金余额为43,521,691.48元。

2013年度募集资金支付募投项目的金额为108,880,275.14元，收回2012年度闲置资金补充流动资金100,000,000.00元，本年度闲置资金暂时补充流动资金累计支出90,000,000.00元，于2013年11月1日归还60,000,000.00元，2013年12月31日归还2,500,000.00元（剩余27,500,000.00元将于2014年5月4日第二次暂时补充流动资金3000万元到期前归还），2013年11月22日，公司将剩余超募资金6,887,789.02元永久性补充流动资金，本年度因公司经办财务人员疏忽未能及时将募投项目设备供应商退回至公司一般户的700,000.00元预付设备款转入募集资金专户（于2014年1月27日发现问题后转回募集资金专户），加上本年度募集资金利息收入扣除手续费后的净额585,664.74元，截止2013年12月31日，募集资金专户余额为139,292.06元。

二、 募集资金存放和管理情况

为规范募集资金管理和使用，保护中小投资者的权益，根据《中华人民共和国合同法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板块上市公司特别规定》以及《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关规定的要求，结合本公司的实际情况，公司制定了《上海摩恩电气股份有限公司募集资金管理和使用办法》（以下简称《募集资金管理和使用办法》）。

（一） 募集资金的管理情况

公司已在交通银行股份有限公司上海市分行（以下简称“开户银行”）开设募集资金专用账户（以下简称“专户”），并与南京证券股份有限公司（以下简称“南京证券”）、开户银行签订了《募集资金三方监管协议》，并明确募集资金专户与募集资金投资项目的对应关系，具体情况如下：

- 1、在开户银行开设募集资金专项账户（账号为 310069095018180050551），用于公司铁路机车车辆、风力发电及海上石油平台用特种电缆项目和交流变频调速节能电机电缆项目的支出。
- 2、公司募集资金以七天通知存款和定期存单进行存储，到期后及时转入规定的募集资金专户进行管理或以存单方式续存。

（二） 募集资金专户存储情况

截止2013年12月31日止，募集资金各银行专户的存储余额情况为：

| 募集资金存放银行 | 银行账号 | 2013年12月31日余额 | 备注 |
|----------|-----------------------|---------------|------|
| 交通银行上海分行 | 310069095018180050551 | 139,292.06 | |
| 交通银行上海分行 | 310069095608510003296 | 0.00 | 定期存款 |
| 交通银行上海分行 | 310069095608500003319 | 0.00 | 七天存款 |
| 交通银行上海分行 | 310069095708130000308 | 0.00 | 七天存款 |
| 合计 | | 139,292.06 | |

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

募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

无此情况。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

当年未发生变更。

(四) 募投项目先期投入及置换情况

无此情况。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2013年4月10日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，2013年5月2日，公司第一次临时股东大会审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用6000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过股东大会批准之日起6个月。公司已于2013年11月1日将6000万元全部归还募集资金专户。

2013年11月5日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，公司使用3000万元闲置募集资金临时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起6个月。公司已于2013年12月31日将其中250万元归还募集资金专户。

(六) 节余募集资金使用情况

无此情况。

(七) 超募资金使用情况

超募资金总额为 48,429,886.60 元, 2010 年永久性补充流动资金 41,542,097.58 元, 2013 年永久性补充流动资金 6,887,789.02 元, 超募资金已全部永久性补充流动资金。

(八) 尚未使用的募集资金用途和去向

存于募集资金专户, 用于募投项目建设及设备购置。

(九) 募集资金使用的其他情况

无。

四、 变更募投项目的资金使用情况

2013 年度, 公司募集资金投资项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

2013 年 9 月 30 日公司募投项目设备供应商退回 700,000.00 元设备款至公司一般户, 因公司经办财务人员疏忽未及时将上述款项转入募集资金专户, 公司于 2014 年 1 月 27 日发现上述问题后将等额资金转入募集资金专户。

六、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2014 年 3 月 25 日批准报出。

附表: 1、募集资金使用情况对照表

上海摩恩电气股份有限公司

董事会

2014年3月25日

附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 上海摩恩电气股份有限公司

2013 年度

单位: 人民币万元

| 募集资金总额 | | 34,575.99 | | | | 本年度投入募集资金总额 | 11,576.81 | | | |
|-----------------------------|--------------------|----------------|----------------|-------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | | | | | 已累计投入募集资金总额 | 33,137.11 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | | | | | | | | | |
| 承诺投资项目和超募资金投向 | 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(1) | 本年度投 入金额 | 截至期末累计 投入金额(2) | 截至期末投入进度 (%) (3)=(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 |
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、铁路机车车辆、风力发电及海上石油平台用特种电缆项目 | 否 | 16,820.00 | 16,820.00 | 6,176.08 | 16,095.05 | 96.00 | 2014 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2、交流变频调速节能电机电缆项目 | 否 | 12,913.00 | 12,913.00 | 4,711.95 | 12,199.07 | 94.00 | 2014 年 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 29,733.00 | 29,733.00 | 10,888.03 | 28,294.12 | 95.00 | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 补充流动资金(如有) | | 4,842.99 | 4,842.99 | 688.78 | 4,842.99 | 100.00 | | | | |
| 超募资金投向小计 | | 4,842.99 | 4,842.99 | 688.78 | 4,842.99 | 100.00 | | | | |
| 合计 | | 34,575.99 | 34,575.99 | 11,576.81 | 33,137.11 | | | | | |

| | |
|---------------------------|---|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 公司2010年因调整募集资金项目实施地点,新地点土地招、拍、挂等政府手续影响募投项目进展。另外公司项目所在地位于上海浦东临港地区,东濒东海,南临杭州湾,北界长江入海口,30%的面积是新城规划后围垦成陆,地质条件很差,属于不良软弱地基,给施工带来很大的难度并导致工期延长。2014年公司将全力推进新厂区的建设及工程验收工作,以利本年度设备投产。 |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无此情况 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 根据财政部财会[2010]25号文将可抵扣的发行费用调整后,公司超募资金为4,842.99万元,经公司第一届董事会第十四次会议审议通过,公司超募资金中4,154.21万元用于永久性补充流动资金;经公司第二届董事会第二十次会议审议通过,公司将剩余超募资金688.78万元永久性补充流动资产。 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 经公司第一届董事会第十六次会议、2010年第二次临时股东大会审议通过,公司拟将募投项目实施地点由公司厂区内变更至上海市临港产业区内编号[C0109-A]地段的土地。公司变更募投项目实施地点主要由于原实施地点面积相对较小,或将对公司未来的持续发展造成一定瓶颈。临港产业区是上海市重点开发的新产业区,各项基础设施基本完善,先进驻的企业能享受较多优惠政策,符合公司战略发展的需要。同时,临港产业区与公司同处浦东新区,距离较近,也便于公司募集资金投资项目的实施与管理。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 无此情况 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 无此情况 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 2013年4月10日,公司第二届董事会第十七次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,2013年5月2日,公司第一次临时股东大会审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司使用6000万元闲置募集资金暂时补充流动资金,使用期限不超过股东大会批准之日起6个月。公司已于2013年11月1日将6000万元全部归还募集资金专户。2013年11月5日,公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,公司使用3000万元闲置募集资金临时补充流动资金,使用期限不超过董事会批准之日起6个月。公司已于2013年12月31日将其中250万元归还募集资金专户。 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 无此情况 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 存于募集资金专户,用于募投项目建设及设备购置。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2013年9月30日公司募投项目设备供应商退回700,000.00元设备款至公司一般户,因公司经办财务人员疏忽未及时将上述款项转入募集资金专户,公司于2014年1月27日发现上述问题后将等额资金转入募集资金专户。 |