

关于深圳市同洲电子股份有限公司 2008 年度募集资金使用情况的鉴证报告

深鹏所股专字[2009]060 号

深圳市同洲电子股份有限公司董事会：

我们接受委托，对深圳市同洲电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)2008 年度的募集资金使用情况进行了专项审核。本鉴证报告是依据深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求出具的。我们的审核依据是《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》。贵公司董事会的责任是提供真实、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其他证据。我们的责任是在审慎调查的基础上，对贵公司募集资金使用情况发表专项审核意见，出具鉴证报告，并对本鉴证报告的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了必要的审核程序，并在根据贵公司提供的资料做出职业判断的基础上出具报告。

根据贵公司提供的资料及我们的审核结果，贵公司 2008 年度募集资金使用的有关情况如下：

一、募集资金基本情况

1、实际募集资金金额、资金到位时间

贵公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2006]16 号文核准，由主承销商采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股(A 股)2200 万股，发行价格为每股 16.00 元。截至 2006 年 6 月 16 日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股(A 股)2200 万股，募集资金总额 352,000,000.00 元，减除发行费用人民币 23,090,000.00 元后，募集资金净额为人民币 328,910,000.00 元。

上述资金实收情况业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2006]051 号《验资报告》验证。

2、募集资金存放情况

贵公司董事会为本次募集资金批准开设了中国银行深圳市分行高新支行、深圳平安银行深圳红树湾支行等八个专项账户(其中三个为定期账户，2007 年度已将存款转至活期账户)，截止 2008 年

12 月 31 日，募集资金的明细余额如下：

募集资金存储银行名称	账号	年末余额（元）	备注
中国银行深圳市分行高新支行	826801367108092001	2,914.16	活期存款
深圳平安银行深圳红树湾支行	0372100280132	976,084.55	活期存款
招商银行深圳分行上步支行	4586735110001	12,521.99	活期存款
广东发展银行益田支行	102015516010007196	6,054,453.76	活期存款
中国建设银行华侨城支行	44201518300052504695	12,541.78	活期存款
合计		7,058,516.24	

二、募集资金管理情况

贵公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》和深圳证券交易所发布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，结合公司实际情况，制定了《深圳市同洲电子股份有限公司募集资金专户存储制度》。根据该《制度》的规定并结合公司实际经营需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；公司授权保荐人在持续督导期间可以随时到开设募集资金专户的商业银行查询公司募集资金专用账户资料。要求保荐人至少每个季度对公司募集资金的使用情况进行一次现场调查。根据该《制度》的规定：公司从募集资金专用账户中一次或 12 个月内累计从专户中支取的金额超过 1000 万或募集资金总额的百分之五的，应知会保荐人及其指定的保荐代表人。

三、募集资金的实际使用情况

（一）募集资金项目资金使用情况

1、2008 年度募集资金实际使用情况如下：

截至 2008 年 12 月 31 日止，募集资金净额人民币 32,891 万元，募集资金专户余额合计为 706 万元(含 377 万存款利息)，募集资金实际使用金额 32,562 万元，其中补充流动资金 8,878 万元，募集资金项目投入 23,684 万元，按照实际投资项目列示如下：

金额单位：人民币万元

募集资金总额				32,891		本年度投入募集资金总额					6,413	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					23,684	
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
年产 250 万台数字卫星接收机生产项目	否	4,929	4,929	4,929	1,684	5,989	1,060	121.51%	已完成	181 万台	是	否
年产 150 万台数字有限机顶盒生产项目	否	4,251	4,251	4,251	1,452	5,165	914	121.50%	已完成	178 万台	是	否
年产 100 万台数字地面机顶盒生产项目	否	3,790	3,790	3,790	1,295	4,605	815	121.50%	已完成	24 万台	否	否
数字电视前端设备及其系统集成项目	否	3,414	3,414	3,414	854	3,414	-	100.00%	已完成	-	-	否
研发中心项目	否	4,511	4,511	4,511	1128	4,511	-	100.00%	已完成	-	-	否
合计	—	20,895	20,895	20,895	6,413	23,684	2,789	—	—		—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）					报告期内不存在此情况。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					报告期内不存在此情况。							
募集资金投资项目实施地点变更情况					报告期内不存在此情况。							
募集资金投资项目实施方式调整情况					报告期内不存在此情况。							
募集资金投资项目先期投入及置换情况					公司募集资金于 2006 年 6 月 16 日到位，在此之前公司利用自有资金投入募集资金项目共计 4466 万元，现已于资金到帐后弥补。							
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况					报告期内不存在此情况。							
项目实施出现募集资金结余的金额及原因					截至 2008 年 12 月 31 日募集资金账户尚有余额 7,058,516.24 元(含 377 万存款利息)，该款项为公司基建项目质保金款项，此款项将在后续时间陆续支付完毕。							
募集资金其他使用情况					补充流动资金 8878 万元，主要是因为所募集的资金大于项目建设所需要的资金。							

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：2008 年 250 万台数字卫星接收机生产项目中有约半年时间利用原厂房及设备生产，该项目产生的效益从正式投产后开始计算。

注 5：年产 100 万台数字地面机顶盒生产项目未达到承诺效益主要是因为目前数字地面机顶盒市场容量不是很大，公司将用于生产数字地面机顶盒的设备转向用于生产数字有线机顶盒生产项目。

（二）变更募集资金项目的资金使用情况

报告期内，公司未变更募集资金投资项目。

（三）募集资金项目的实施方式、地点变更情况

报告期内，公司未变更募集资金投资项目的实施方式、地点。

（四）募集资金项目先期投入情况

截至 2006 年 6 月 16 日止，募集资金提前投入使用金额 4466 万元，按照实际投资项目列示如下：

单位：人民币万元		
项目名称	承诺投资额	截至 2006 年 6 月 16 日
		提前投入金额
年产 250 万台数字卫星接收机生产项目	4,929	1,678
年产 150 万台数字有线机顶盒生产项目	4,251	1,336
年产 100 万台数字地面机顶盒生产项目	3,790	810
数字电视前端设备及其系统集成项目	3,414	286
研发中心项目	4,511	356
合计	20,895	4,466

（五）募集资金其他使用情况

报告期内，公司募集资金除招股说明书承诺内容以外，无其他使用情况。

四、募集资金实际使用情况与董事会专项报告的比较

我们已将贵公司 2008 年度募集资金实际存放与使用情况与贵公司董事会出具的《深圳市同洲电子股份有限公司关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告》的内容逐项对照，未发现重大差异。

五、审核结论

经审核，贵公司董事会出具的《深圳市同洲电子股份有限公司关于 2008 年度募集资金使用情况的专项报告》的内容与贵公司 2008 年度募集资金实际存放、使用情况是相符的。

本专项审核报告仅供公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。本所同意将本专项报告作为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。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国注册会计师

中国 • 深圳

2009 年 2 月 27 日

管盛春

中国注册会计师

桑 涛

