

募集资金年度专项审核报告

(2007)京会兴核字第 1-116 号

北京东华合创数码科技股份有限公司董事会:

我们接受委托,对贵公司2006年度募集资金(截止2006年12月31日)的使用情况进行了专项审核。贵公司董事会的责任是提供真实、合法、完整性的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言等;我们的责任是对贵公司董事会提供的资料发表专项审核意见。我们的专项审核报告是根据《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》的要求出具的,所发表的专项审核意见是我们在进行了审慎调查,对贵公司提供的有关资料实施审核的基础上,根据审核过程中所取得的材料作出的职业判断。

经审核,贵公司2006年度募集资金运用的有关情况如下:

一、募集资金的数额和资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会于2006年7月25日下发的《关于核准北京东华合创数码科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》(文号为“证监发行字[2006]55号”)的规定,并经深圳证券交易所同意,公司于2006年8月16日前完成了向境内投资者首次公开发行21,600,000人民币普通股[A股]股票的工作,发行价格为每股 14.50 元,应募集资金 31,320 万元,扣除发行费用后,实际募集资金净额为人民币 29,645.60 万元。该募集资金已于2006年8月16日全部到位,并经北京兴华会计师事务所“(2006)京会兴验字第1-32号”验资报告验证。

二、募集资金管理情况

根据2005年4月20日公司2005年度第一次临时股东大会通过的《北京东华合创数码科技股份有限公司募集资金管理及使用制度》的规定,贵公司对募集资金采用专项存储制度,对募集资金使用情况进行监督,并与保荐机构恒泰证券有限责任公司及北京银行股份有限公司友谊支行、中国民生银行股份有限公司北京中关村支行分别签订了《募集资金三方监管协议》。

截至2006年12月31日, 贵公司募集资金在各银行专户存储情况如下(含存款利息):

实际投资项目	存款方式	存款余额
北京银行股份有限公司友谊支行	定期存款	125,000,000.00
北京银行股份有限公司友谊支行	活期存款	1,687,167.65
中国民生银行股份有限公司中关村支行	定期存款	40,000,000.00
中国民生银行股份有限公司中关村支行	活期存款	5,097,180.25
合 计		171,784,347.90

三、2006年度募集资金的使用情况

(一) 募集资金的实际使用情况

经审核, 贵公司募集的资金实际使用情况如下(金额单位: 人民币万元):

实际投资项目	计划投资金额	2006年实际投资	投资进度
东华电信业务综合结算系统与移动增值业务统一管理平台	3,359.35	1,192.61	35.50%
东华电子政务平台	3,245.24	1,361.78	41.96%
东华商业银行综合业务系统	3,428.69	1,175.15	34.27%
东华人力资源管理系统	3,075.40	791.44	25.73%
东华IT服务管理系统	3,083.48	912.66	29.60%
东华煤矿联网安全监控系统	3,325.74	1,080.11	32.48%
补充流动资金	10,127.70	6,066.80	59.90%
合 计	29,645.60	12,580.55	42.44%

(二) 变更募集资金项目的资金使用情况:

截至2006年12月31日, 贵公司无变更募集资金项目使用资金的情况。

(三) 项目效益情况: (金额单位: 人民币万元)

实际投资项目	承诺效益	实际取得效益	差异
东华电信业务综合结算系统与移动增值业务统一管理平台	5,886.82	--	见说明
东华电子政务平台	4,280.21	--	见说明
东华商业银行综合业务系统	5,045.37	--	见说明
东华人力资源管理系统	4,468.12	--	见说明
东华IT服务管理系统	5,894.05	--	见说明
东华煤矿联网安全监控系统	5,188.35	--	见说明
补充流动资金		--	见说明
合 计	30,762.92	--	

说明: 贵公司募集资金系于2006年8月16日全部到位, 目前正按照承诺的投资项目、投入时间正常实施。由于所承诺投资的项目处于建设阶段, 尚无相应的经济效益产生。

(四)募集资金实际使用情况与招股说明书承诺投入情况对照如下(金额单位:人民币万元):

投资项目	承诺投资金额	实际投资金额	尚未投入金额
东华电信业务综合结算系统与移动增值业务统一管理平台	3,359.35	1,192.61	2,166.74
东华电子政务平台	3,245.24	1,361.78	1,883.46
东华商业银行综合业务系统	3,428.69	1,175.15	2,253.54
东华人力资源管理系统	3,075.40	791.44	2,283.96
东华IT服务管理系统	3,083.48	912.66	2,170.82
东华煤矿联网安全监控系统	3,325.74	1,080.11	2,245.63
补充流动资金	10,127.70	6,066.80	4,060.90
合 计	29,645.60	12,580.55	17,065.05

说明:贵公司招股说明书承诺的与实际投资项目相符,截至2006年12月31日实际的投资金额为12,580.55万元,与招股说明书承诺的投入金额相差17,065.50万元系根据投资进度剩余尚未投入的部分应在2007年度进行。

(五)募集资金的实际使用情况与贵公司有关年度报告以及与贵公司董事会编制的《关于募集资金2006年度使用情况的专项说明》(截止2006年12月31日)核对如下:(金额单位:人民币万元)

1、与2006年度的年度报告核对:

项目名称	实际使用	年报披露	差异
东华电信业务综合结算系统与移动增值业务统一管理平台	1,192.61	1,192.61	--
东华电子政务平台	1,361.78	1,361.78	--
东华商业银行综合业务系统	1,175.15	1,175.15	--
东华人力资源管理系统	791.44	791.44	--
东华IT服务管理系统	912.66	912.66	--
东华煤矿联网安全监控系统	1,080.11	1,080.11	--
补充流动资金	6,066.80	6,066.80	--
合 计	12,580.55	12,580.55	--

2、与董事会编制的《关于募集资金2006年度使用情况的专项说明》(截至2006年12月31日)核对:

项目名称	实际使用	使用说明	差异
东华电信业务综合结算系统与移动增值业务统一管理平台	1,192.61	1,192.61	--
东华电子政务平台	1,361.78	1,361.78	--
东华商业银行综合业务系统	1,175.15	1,175.15	--
东华人力资源管理系统	791.44	791.44	--
东华IT服务管理系统	912.66	912.66	--
东华煤矿联网安全监控系统	1,080.11	1,080.11	--
补充流动资金	6,066.80	6,066.80	--
合 计	12,580.55	12,580.55	--

四、审核结论

经审核,我们认为:贵公司董事会本次编制的《关于募集资金2006年度使用情况的专项说明》(截止2006年12月31日)与贵公司募集资金的实际使用情况完全相符;与贵公司披露的2006年年度报告相符。由于所承诺投资的项目处于建设阶段,尚无相应的经济效益产生。

五、报告使用范围声明

本报告仅供贵公司披露2006年度年报及向相关部门报送募集资金使用情况之目的使用,不得用作任何其他目的。本所同意贵公司将本专项审核报告作为前述目的的必备文件,随相关材料一起上报,并对本专项报告承担相应的责任。

北京兴华会计师事务所有限责任公司 中国注册会计师:

地址:北京市西城区阜成门外大街 中国注册会计师:

万通新世界广场706室

报告日期:二〇〇七年四月十六日