

关于深圳市证通电子股份有限公司 2011 年度募集资金使用情况的鉴证报告

深鹏所股专字[2012]0162 号

深圳市证通电子股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据深圳证券交易所制定的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的要求，对后附的深圳市证通电子股份有限公司（以下简称贵公司）董事会出具的《2011 年度募集资金使用情况的专项报告》进行了鉴证。我们的鉴证是依据《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》进行的。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。我们的责任是在进行了审慎调查，实施了必要的鉴证程序的基础上，根据鉴证过程中所取得的资料做出职业判断，我们对本鉴证报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。

经鉴证，贵公司董事会出具的《2011 年度募集资金使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所制定的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关格式指引编制，如实反映了贵公司 2011 年度募集资金实际存放、使用情况。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2012 年 3 月 9 日

中国注册会计师

杨平高

中国注册会计师

谢 翠

深圳市证通电子股份有限公司

关于 2011 年度募集资金使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2007]441 号《关于核准深圳市证通电子股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，由主承销商中信建投证券有限责任公司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向社会公开发行人 2200 万股人民币普通股（A 股），发行价格为 11.28 元/股，募集资金总额 248,160,000.00 元，扣除各项应付发行费用 14,727,430.00 元，实际募集资金净额 233,432,570.00 元。

公司募集资金扣除承销佣金、保荐费用余额后的 236,160,000.00 元于 2007 年 12 月 7 日分别存入公司在深圳平安银行深圳龙华支行开立的 0502100145586 账户 198,528,000.00 元，在招商银行股份有限公司深圳深南中路支行开立的 755901663610401 账户 37,632,000.00 元。

上市前审计费及律师费用等 2,727,430.00 元，已于 2008 年 3 月份在平安银行专户进行置换，置换后专户资金与实际募集资金净额一致。

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[2007]181 号”《验资报告》验证。

截至 2011 年 8 月 31 日，公司已累计使用募集资金 220,413,377.60 元，其中 2007 年使用 7,502.26 万元（其中含超额募集资金补充流动资金 5,143.26 万元，募集资金先期投入置换 2,359.00 万元），2008 年使用 4,958.16 万元，2009 年使用 7,023.30 万元，2010 年使用 1,797.91 万元，2011 年使用 759.71 万元。

公司于 2011 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十五次会议、2011 年 10 月 18 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司变更未使用募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将全球营销网络项目建设中尚未投入的资金变更用途，将截至 2011 年 8 月 31 日止尚未使用的资金 17,845,160.58 元（含利息收入）变更用途为用于永久补充公司的流动资金。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金使用完毕。

二、募集资金管理情况

公司已按《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》的要求制定了《深圳市证通电子股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》，并经公司股东大会审议通过。

公司对募集资金实行了专户存储，并于2007年12月28日与保荐人中信建投证券有限责任公司、开户银行签订了募集资金三方监管协议。

截至2011年12月31日，公司全部募集资金已使用完毕，公司于2011年11月11日将深圳平安银行深圳龙华支行募集资金专户（账号：0502100145586）和招商银行股份有限公司深圳深南中路支行募集资金专户（账号：755901663610401）办理销户。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目的资金使用情况

公司募集资金的实际使用情况如“募集资金使用情况对照表”（见附表）所示。

2、募集资金变更情况

截止2011年8月31日，公司已累计使用募集资金220,413,377.60元，尚未使用的募集资金余额为13,019,192.4元，募集资金账户余额17,845,160.58元，与未使用的募集资金余额之间差异为4,825,968.18元，该差异系募集资金账户中银行存款利息收入扣除支付手续费后的余额。

公司全球营销建设项目计划投资3,500万元，截止2011年8月31日已累计投入2,198.08万元，未投入金额为1,301.92万元，累计投入金额低于预计投资额的主要原因如下：（1）公司在海外租赁4处办事中，原计划投资158万元，由于海外销售形势和市场开拓的特点变化，公司除在香港、美国有过短期租赁办事处外，未在新加坡、欧洲租赁办事处，公司计划在海外销售网点的建设上通过自有资金以其他方式建立。（2）公司全球营销网络中部分建设项目，由于募集资金账户监管的原因公司以自有资金支付。（3）公司全球营销网络中部分建设项目，由于公司优化建设方案，减少相应投入。

公司建设全球营销网络的目标在于：以在全球范围内合理布设营销机构为手段，以直接扩大销售收入和品牌影响力为具体目标，不断提升公司在国内外市场的核心竞争力，最终实现公司的战略目标。

从全球营销网络的实际建设效果看，公司合并主营业务收入从 2007 年的 2.47 亿增加到 2010 年的 5.25 亿元，其中公司海外销售收入从 2007 年 4917 万增加到 2010 年的 5725 万元。通过全球营销网络项目的建设，公司产品销售收入和品牌影响力不断扩大，基本达到了预期的建设目标。

由于公司全球营销网络项目已达到预期建设目标，公司于 2011 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十五次会议、2011 年 10 月 18 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司变更未使用募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将全球营销网络项目建设中尚未投入的资金变更用途，将截至 2011 年 8 月 31 日尚未使用的资金 17,845,160.58 元（含利息收入）变更用途为用于永久补充公司的流动资金。

2011 年 9 月 1 日至 11 月 11 日，公司募集资金账户收到利息 231,892.71 元，支出 418,504 元，2011 年 11 月 11 日公司将募集资金帐余额 17,658,549.29 元 转出，募集资金办理销户。

3、募集资金投资项目先期投入及置换情况

2007 年 12 月 26 日召开的公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于用募集资金置换募投项目先期投入的自筹资金的议案》并经保荐人同意对截至 2007 年 12 月 12 日止金融支付信息安全产品基地项目预先投入的资金 2,139.00 万元和全球营销网络建设项目预先投入的资金 220.00 万元进行了置换，并按《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定履行了相关程序。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2008 年 4 月 29 日召开的公司 2007 年年度股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用不超过 7,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。2008 年 10 月 27 日公司将用于暂时补充流动资金的 7,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。

2008 年 12 月 12 日召开的公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。公司 2008 年 12 月 16 日、2009 年 3 月 25 日、2009 年 4 月 9 日、2009 年 4 月 22 日使用闲置募集资金暂时补充流动资金金额为 3000 万、300 万、700 万、1000 万。2009 年 6 月 10 日公司将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。

2009 年 7 月 3 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 3,900 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。公司于 2009 年 7 月 8 日使用闲置募集资

金 3,000 万暂时补充流动资金。2009 年 9 月 24 日，公司将用于暂时补充流动资金的 3,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。

5、结余募集资金使用情况

公司于 2011 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十五次会议、2011 年 10 月 18 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司变更未使用募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将全球营销网络项目建设中尚未投入的资金变更用途，将截至 2011 年 8 月 31 日止尚未使用的资金 17,845,160.58 元（含利息收入）变更用途为用于永久补充公司的流动资金。

截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金使用完毕。

6、募集资金使用的其他情况

(1) 公司根据《首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金使用计划，于 2007 年 12 月 26 日召开第一届董事会第六次会议审议通过《关于超出募投项目所需部分的募投资金的使用议案》并经保荐人同意，将募集资金净额超过投资项目所需资金部分 51,432,570.00 元用于补充公司的流动资金，并按《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定履行了相关程序。

(2) 2008 年 1 月公司募集资金使用中存在 1,278,974.00 元购置设备及车辆款项，先以自有资金先支付，再以募集资金置换的情况。公司已于 2008 年 7 月以自有资金归还到募集资金账户，该部分购置设备及车辆款项不从募集资金中支出。

(3) 截止 2010 年 12 月公司注意到在募集资金使用过程中，金融支付信息安全产品产业化基地项目实际使用金额超出预计投资额，导致该项目从募集资金账户中多支出 10,175,233.57 元。2010 年 12 月 29 日，公司用自有资金 10,175,233.57 元将超支的募集资金归还到募集资金账户。

(4) 本年度公司不存在募集资金其他使用情况。

四、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度公司募集资金使用及披露不存在不符合规定的情形。

深圳市证通电子股份有限公司

2012 年 3 月 9 日

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		23,343.26				报告期内投入募集资金总额				759.71		
变更用途的募集资金总额		1,784.52				已累计投入募集资金总额				22,041.34		
变更用途的募集资金总额比例		1,784.52										
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)	报告期内投入金额	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	报告期内实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
金融支付信息安全产品产业化基地项目	否	14,700.00	14,700.00	14,700.00	-	14,700.00	-	100%	2010年7月	4,296.08	是	否
全球营销网络建设项目	否	3,500.00	3,500.00	3,500.00	759.71	2,198.08	1,301.92	62.80%	2011年8月	-	是	否
合计		18,200.00	18,200.00	18,200.00	759.71	16,898.08	1,301.92	92.85%				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	本次募集资金项目总投资 18,200 万元，实际募集资金净额 23,343.26 万元，根据董事会决议并经保荐人同意，本次募集资金净额超过投资项目所需资金部分共计 51,432,570 元转出补充公司流动资金，并按《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定履行了相关程序。											
募集资金投资项目实施地点变更情况	无											

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金投资项目实施方式调整情况	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2007 年 12 月 12 日止，公司以自有资金先期投入募集资金项目 2,359 万元，募集资金到位后根据专项审核报告及董事会决议，并经保荐人同意，使用募集资金对先期投入自有资金进行置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>2008 年 4 月 29 日召开的公司 2007 年年度股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金的议案》，同意公司使用不超过 7,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。2008 年 10 月 27 日公司将用于暂时补充流动资金的 7,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>2008 年 12 月 12 日召开的公司 2008 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。2009 年 6 月 10 日公司将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。</p> <p>2009 年 7 月 3 日召开的公司 2009 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过 3,900 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自公司股东大会批准之日起不超过 6 个月。2009 年 9 月 24 日公司将用于暂时补充流动资金的 3,000 万元募集资金全部归还到募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	公司于 2011 年 9 月 29 日召开的第二届董事会第十五次会议、2011 年 10 月 18 日召开的 2011 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司变更未使用募集资金用于永久补充流动资金的议案》，同意公司将全球营销网络项目建设中尚未投入的资金变更用途，将截至 2011 年 8 月 31 日止尚未使用的资金 17,845,160.58 元（含利息收入）变更用途为用于永久补充公司的流动资金。截止 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金使用完毕。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>1、2008 年 1 月公司募集资金使用中存在 1,278,974.00 元购置设备及车辆款项，先以自有资金先支付，再以募集资金置换的情况。公司已于 2008 年 7 月以自有资金归还到募集资金账户，该部分购置设备及车辆款项不应从募集资金中支出。</p> <p>2、截止 2010 年 12 月公司注意到在募集资金使用过程中，金融支付信息安全产品产业化基地项目实际使用金额超出预计投资额，导致该项目从募集资金账户中多支出 10,175,233.57 元。2010 年 12 月 29 日，公司用自有资金 10,175,233.57 元将超支的募集资金归还到募集资金账户。</p>