

四川华信(集团)会计师事务所

SICHUAN HUAXIN (GROUP) CPA FIRM

川华信专(2011)144号

前次募集资金使用情况鉴证报告

四川川大智胜软件股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的四川川大智胜软件股份有限公司（以下简称“贵公司”）截至2011年6月30日止《前次募集资金使用情况报告》进行了鉴证。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司为申请公开发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请公开发行股票所必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》编制《前次募集资金使用情况报告》，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

我们的责任是对贵公司管理层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、 审计意见

我们认为，贵公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了贵公司截至2011年6月30日止的前次募集资金使用情况。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：李敏

有限责任公司

中国 · 成都

中国注册会计师：何琼莲

二零一一年七月十三日

四川川大智胜软件股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《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，本公司对截至2011年6月30日止前次募集资金的使用情况说明如下：

一、前次募集资金基本情况

经中国证监会证监许可【2008】751号文核准，四川川大智胜软件股份有限公司（以下简称“公司”）于2008年6月11日向社会公众公开发行普通股（A股）股票1,300万股，每股面值1元，每股发行价人民币14.75元。截至2008年6月16日止，公司共募集资金19,175.00万元，扣除发行费用1,710.00万元，募集资金净额17,465.00万元。

截止2008年6月16日，公司上述发行募集的资金已全部到位，业经四川华信（集团）会计师事务所以“川华信验（2008）32号”验资报告验证确认。

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，公司根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》以及中国证监会相关法律法规的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《四川川大智胜软件股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”）。根据《募集资金管理制度》规定，公司对募集资金采用专户存储制度，并严格履行使用审批手续，以便对募集资金的管理和使用进行监督，保证专款专用。

2008年7月14日，公司及保荐机构招商证券股份有限公司与招商银行成都人民中路支行、中国银行成都双流支行分别签订《募集资金三方监管协议》，协议约定公司在上述两家银行分别开设募集资金专用账户，同时为提高闲置募集资金的财务收益，公司在上述两家银行开设了定期存款专用账户；公司单次或12个月内累计从募集资金存款户中支取的金额超过人民币1,000万元或募集资金净额的5%的（以较低者为准），银行应当以电子邮件和邮寄方式知会保荐代表人，同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

截止2011年6月30日，公司募集资金使用合计13,988.07万元，其中：募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金1,966.62万元；资金到位后，直接投入募集资金项目12,021.45万元；账户利息收入扣除手续费支出后产生净收入845.95万元。截止2011年6月30日，公司在上述两家银行募集资金专用账户余额共计4,322.88万元。具体情况如下（单位：人民币万元）：

银 行 名 称	初始存放金额	2011年6月30日余额
招商银行成都顺城大街支行	12,049.00	4,322.04
中国银行成都双流支行	6,126.00	0.84
合 计	18,175.00	4,322.88

注：1、初始存放时间为募集资金的到位时间2008年6月16日，初始存放金额比募集资金净额17,465万元多710万元，系应支付的上市发行费用等。

2、截止2011年6月30日，募集资金专用账户存款余额较募集资金实际余额多845.95万元，差异原因系募集资金专用账户存款利息收入。

3、招商银行成都顺城大街支行原名为招商银行成都人民中路支行，于2010年9月16日取得《中国银行业监督管理委员会四川监管局关于同意招商银行股份有限公司成都人民中路支行迁址更名的批复》（川银监复【2010】465号），更名为招商银行股份有限公司成都顺城大街支行。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金实际使用情况对照表

截至2011年6月30日止，前次募集资金使用情况对照如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额			17,465.00			已累计使用募集资金总额			13,988.07	
变更用途的募集资金总额			0			各年度使用募集资金总额：			13,988.07	
						其中：2008 年			3,561.86	
变更用途的募集资金总额比例			0			2009 年			3,300.45	
						2010 年			2,984.30	
						2011 年 1-6 月			4,141.46	
序号	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
	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	
1	空管自动化系统项目	空管自动化系统项目	12,049.00	12,049.00	6,582.27	12,049.00	8,792.00	6,582.27	-2,209.73	2011 年 12 月
2	塔台视景模拟机项目	塔台视景模拟机项目	6,001.00	6,001.00	3,289.36	6,001.00	4,803.00	3,289.36	-1,513.64	2011 年 12 月
3	智能化车辆识别系统项目	智能化车辆识别系统项目	4,797.00	4,797.00	4,116.44	4,797.00	3,948.00	4,116.44	168.40	2011 年 12 月
	合计		22,847.00	22,847.00	13,988.07	22,847.00	17,543.00	13,988.07	-3,554.93	—

注：公司实际募集资金净额17,465 万元，投资项目资金总额为22,847万元；根据《招

股说明书》，相应的资金缺口由公司以银行借款或自筹资金方式解决。

（二）前次募集资金投资进度调整情况说明

由于截止2009年12月31日公司募集资金项目实际投资进度与《招股说明书》披露的投资计划差异超过30%，根据公司《募集资金管理细则》，需要调整募集资金项目投资进度。公司于2010年3月16日对募集资金项目投资进度进行了调整并予以了公告，调整后其建设期由2年改为3.5年，自募集资金到位起计算，即2008年6月至2011年12月。上述募集资金投资进度调整主要是因为募投项目的基建受到成都地铁规划影响从而导致整个募投项目的投资进度受到影响。

（三）前次募集资金实际投资项目变更情况

截至2011年6月30日止，前次募集资金实际投资项目没有发生变更。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至2008年6月16日止，公司以自筹资金预先投入募投项目1,966.62万元，其中空管自动化系统项目1,399.86万元、塔台视景模拟机项目112.83万元、智能化车辆识别系统项目453.92万元。募集资金到位后，公司以募集资金对上述预先投入资金进行了置换。

（五）闲置募集资金情况说明

公司募集资金在募集资金专户中存储，不存在用闲置募集资金补充流动资金情况。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率（注1）	承诺效益 （达产期十年平均）		最近三年实际效益						截止日累计实现效益		是否达到预计效益
序号	项目名称				2009 年		2010 年		2011 年 1-6 月				
			收入	净利润	收入	净利润	收入	净利润	收入	净利润			
1	空管自动化系统		11,900	3,846	169.89	34.95	3,015.54	1,000.78	1,196.99	270.07	4,382.42	1,305.80	注 2
2	塔台视景模拟机		5,000	1,570	709.83	132.47	2,210.18	693.64	1,283.04	355.76	4,203.05	1,181.87	注 2
3	智能化车辆识别系统		4,303	1,625	136.12	23.67	1,474.14	110.53	814.93	119.52	2,425.19	253.72	注 2
	合计		21,203	7,041	1,015.84	191.09	6,699.86	1,804.95	3,294.96	745.35	11,010.66	2,741.39	

注 1：公司非一般制造型企业，产能利用率指标不适用。

注 2：①募集资金 2008 年 6 月到位，2009 年和 2010 年上半年仍在二年建设期内，建设期后，到达产期通常有一段过渡期，2010 年下半年和 2011 年属正常过渡期。

②公司产品性质决定从签订合同到全部验收实现收入通常需要 1-2 年时间。2010 年下半年至 2011 年上半年是二年建设期后的第一年，虽然募投项目实现的收入和净利润分别为 8,872 万元和 2,319 万元，但考虑公司已签订的合同情况，2011 年全年募投项目的收入和净利润将进一步保持增长。

③前次募投项目进展由于受到成都地铁规划等因素影响有一定延迟，2010 年 4 月公司召开股东大会对募集资金项目进度进行了调整，建设期由 2 年改为 3.5 年（调整后建设期从 2008 年 7 月至 2011 年 12 月）。由于建设进度的调整，前次募投项目的效益实现也受

到一定程度的影响。

④截至 2011 年 6 月 30 日，募集资金使用率达到 80.09%，虽然前次募投项目尚处在建设期内，但是前次募投项目的技术创新和研发已经基本完成，公司主要产品全线更新，产品核心竞争力大幅增强。前次募投项目已经开始发挥效益并呈高速增长态势。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在用前次募集资金认购股份的资产运行情况。

五、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

前次募集资金实际使用情况与公司2011年中期报告信息披露情况对照如下：

单位：人民币万元

序号	实际投资项目	截止2011年6月30日募集资金实际投资金额	公司2011年中期报告信息披露募集资金实际投资金额	差异
1	空管自动化系统项目	6,582.27	6,582.27	0
2	塔台视景模拟机项目	3,289.36	3,289.36	0
3	智能化车辆识别系统项目	4,116.44	4,116.44	0
	合计	13,988.07	13,988.07	0

四川川大智胜软件股份有限公司

董 事 会

二零一一年七月十三日