

中瑞岳华会计师事务所有限公司

地址: 北京市西城区金融大街 35 号国际企业大厦 A 座 8-9 层

邮政编码: 100140

Zhongrui Yuehua Certified Public Accountants Co., Ltd.

Add: 8-9 / F Block A Corporation Bldg. No. 35 Finance Street Xicheng District Beijing PRC

Post Code: 100140

电话: +86(10)88095588

Tel: +86(10)88095588

传真: +86(10)88091199

Fax: +86(10)88091199

关于积成电子股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0630 号

积成电子股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的积成电子股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2010 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定,编制《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》,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,是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守职业道德规范,计划和实施鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额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。

我们认为,贵公司截至 2010 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定编制,在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司 2010 年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

2011 年 3 月 29 日

积成电子股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

积成电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于核准积成电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2009]1402号）核准，于2010年1月22日由主承销商海通证券股份有限公司采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,200万股，发行价格为每股人民币25.00元，募集资金总额为人民币55,000万元，扣除承销费用和保荐费用等发行费用后实际募集资金净额为人民币51,461.74万元，上述事项已经中瑞岳华会计师事务所有限公司于2010年1月14日出具的中瑞岳华验字[2010]第006号验资报告审验。

根据财政部《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》（财会[2010]25号）的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司2010年1月首次公开发行股票发生的384.8118万元广告费、路演费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币3,153.44874万元，最终确定的募集资金净额为人民币51,846.551258万元。

截至2010年12月31日，本公司的募集资金余额为24,147.384332万元，具体使用情况如下：

| 项目 | 金额（人民币万元） |
|----------------------|---------------|
| 募集资金净额 | 51,846.551258 |
| 置换先期投入资金（-） | 2,367.024676 |
| 直接投入募集资金项目的金额（-） | 5,741.906373 |
| 超募资金偿还银行借款（-） | 5,531.372300 |
| 超募资金补充流动资金（-） | 4,468.627700 |
| 超募资金支付投资及股权转让款（-） | 1,000.000000 |
| 超募资金购买土地及前期基础建设支出（-） | 8,485.989000 |
| 手续费支出（-） | 0.285680 |
| 募集资金专项账户银行利息（+） | 280.850603 |
| 募集资金专户余额 | 24,147.384332 |
| 差额* | 384.8118 |

注：由于在财政部财会[2010]25号文件出台之前，各方确认的公司募集资金

净额为人民币 51,461.74 万元，并已与相关方签署《募集资金三方监管协议》；财政部财会[2010]25 号文件出台之后，公司重新确认的募集资金净额为人民币 51,846.551258 万元，与前期确认募集资金净额相比增加人民币 384.8118 万元，导致募集资金账户实际余额与应有余额相差人民币 384.8118 万元。

二、募集资金存放和管理情况

(一) 募集资金管理情况

为加强和规范募集资金管理，提高资金使用效率，维护股东的合法利益，本公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规和规范性文件的规定，制定了《积成电子股份有限公司募集资金管理制度》，本公司根据管理制度的要求和结合经营需要，对募集资金实行专户存储与专项使用管理。

2010 年 2 月 2 日，本公司与保荐人海通证券股份有限公司和相关各商业银行（中国银行股份有限公司济南历城支行、齐鲁银行股份有限公司济南洪楼支行、招商银行股份有限公司济南天桥支行）签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金在各银行账户的存储情况

截至 2010 年 12 月 31 日，本公司董事会为本次募集资金批准开设的三个募集资金专项账户及其存储余额情况如下(人民币：万元)：

| 银行名称 | 账号 | 余额 | 备注 |
|------------------|--------------------|---------------|-----|
| 中国银行股份有限公司济南历城支行 | 233806255963（注 1） | 10,110.24626 | 注 2 |
| 齐鲁银行股份有限公司济南洪楼支行 | 117411400000003813 | 7,635.135625 | 注 2 |
| 招商银行股份有限公司济南天桥支行 | 531900013610909 | 6,402.002447 | 注 2 |
| 合计 | | 24,147.384332 | |

注1：因银行系统升级，专户原账号“412345446708096001”变更为“233806255963”。

注2：为了提高资金存款收益，本公司在上述募集资金专项账户所在银行另行开设了从属于募集资金账户的定期存款账户，该等账户纳入募集资金账户统一管

理，不得用于结算或提取现金，到期后该账户内的资金只能转入募集资金账户。

上表中中国银行股份有限公司济南历城支行的存储余额包括定期存款账户余额 10,000万元；齐鲁银行股份有限公司济南洪楼支行的存储余额包括定期存款账户余额6,030万元；招商银行股份有限公司济南天桥支行的存储余额包括定期存款账户余额6,045.55981万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附表“募集资金使用情况对照表”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，本公司已按深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

积成电子股份有限公司董事会

2011年3月29日

| 募集资金使用情况对照表 | | | | | | | | | | |
|---|----------------|------------|------------|---|---------------|-------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 2010年度 | | | | | | | | | | |
| 编制单位：积成电子股份有限公司 | | | | | | 金额单位：人民币万元 | | | | |
| 募集资金总额 | | 51,846.55 | | 本年度投入募集资金总额 | | 25,227.90 | | | | |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | 27,594.92 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0% | | | | | | | | |
| 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) | 截至期末投资进度(%) (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、数字化变电站自动化系统产业化项目 | 否 | 5,626.00 | 5,626.00 | 2,129.80 | 3,120.14 | 55.46(注1) | 2011年1月 | - | 不适用(注2) | 否 |
| 2、数字化电网调度综合应用系统产业化项目 | 否 | 4,638.00 | 4,638.00 | 2,369.19 | 3,032.38 | 65.38(注1) | 2011年1月 | - | 不适用(注2) | 否 |
| 3、电能信息采集及管理系统产业化项目 | 否 | 4,275.00 | 4,275.00 | 1,242.92 | 1,956.41 | 45.76(注1) | 2011年1月 | - | 不适用(注2) | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 14,539.00 | 14,539.00 | 5,741.91 | 8,108.93 | 55.77(注1) | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 1、收购上海慧集信息技术有限公司部分股权并认购其增资 | 否 | | | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 2010年12月 | - | 不适用 | 否 |
| 2、购买土地及前期基础设施建设支出 | 否 | | | 8,485.99 | 8,485.99 | 92.95 | 2011年6月 | - | 不适用 | 否 |
| 归还银行贷款 | | | | 5,531.37 | 5,531.37 | 100.00 | | - | | |
| 补充流动资金 | | | | 4,468.63 | 4,468.63 | 100.00 | | - | | |
| 超募资金投向小计 | | | | 19,485.99 | 19,485.99 | | | | | |
| 合计 | | | | 25,227.90 | 27,594.92 | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | | <p>1、2010年2月8日，公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于用部分超募资金偿还金融机构贷款及补充流动资金的议案》，决定从超募资金中转出1亿元，用于偿还金融机构贷款5,531.3723万元及补充流动资金4,468.6277万元，并于2月9日进行了公告。</p> <p>2、2010年8月16日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分超募资金购买生产用地及投入项目前期基础建设的议案》，并于2010年9月6日提交公司2010年第二次临时股东大会审议通过，决定使用不超过12,700.00万元超募资金购买生产用地及投入项目前期基础建设，并分别于8月18日和9月7日进行了公告。</p> <p>3、2010年12月8日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金收购上海慧集信息技术有限公司部分股权并认购其增资的议案》，决定使用超募资金285.6万元收购徐浩、李子原、刘江洁、陈益锋四人持有的上海慧集信息技术有限公司（以下简称“慧集信息”）40%股权，同时以超募资金714.4万元认购慧集信息的增资，增资后慧集信息注册资本增至人民币420万元，公司持有慧集信息的股权比例为70%，并于2010年12月9日进行了公告。</p> | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | | | | 2010年3月31日，公司第四届董事会第二次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，决定用募集资金2,367.024676万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金，并于4月2日进行了公告。截至报告期末，上述置换已完成。 | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | | | | 2010年6月18日，公司第四届董事会第五次会议审议通过了《关于用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，决定使用闲置募集资金4000万元用于暂时补充流动资金，使用期限不超过6个月，并于6月21日进行了公告。截至报告期末，该笔资金公司已于2010年12月16日归还至募集资金专用账户并在2010年12月17日进行了公告。 | | | | | | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | | | | 不适用 | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | | | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，将根据项目投资进度使用。 | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | | | | 无 | | | | | | |
| 注1：截至报告期末承诺投资项目的实际建设进度和计划建设进度相符，累计投入金额和承诺投资总额存在差额的主要原因如下： | | | | | | | | | | |
| (1)截至报告期末，承诺投资项目均处于建设期，部分资金尚未投入； | | | | | | | | | | |
| (2)上述项目原计划对公司租赁及自有的房屋进行工程化改造，以满足项目研发和生产的需要，考虑到公司上市后已在开发区购买168,943平方米土地建设智能电网自动化系统产业化基地，预计该基地未来将成为公司主要生产、中试场所，为避免重复建设、浪费资金，公司通过采取对现有生产设施挖潜改造、改进生产工艺、合理安排劳动时间等措施，在保证上述项目满足生产条件的基础上，相应减少了上述项目原计划在场地改造及建设方面的投入。 | | | | | | | | | | |
| (3)截至报告期末，尚有部分设备采购款未支付。 | | | | | | | | | | |
| 注2：截至报告期末，承诺投资项目均处于建设期，尚未产生预计效益。 | | | | | | | | | | |