

# 民生证券有限责任公司

## 关于中山达华智能科技股份有限公司

### 募集资金投资计划调整的核查意见

民生证券有限责任公司（以下简称“民生证券”）作为中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐人，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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块保荐工作指引》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范化运作指引》等有关规定，对达华智能拟重新调整募集资金投资计划之事宜进行了审慎核查，并发表如下意见：

#### 一、募集资金的基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2010】1538号文核准，达华智能向社会公开发行人民币普通股（A股）3,000万股，发行价格为每股26.00元，募集资金总额为78,000.00万元，扣除发行承销保荐费5,640.00万元后募集资金账户实际到账为72,360.00万元（含发行费用843.85万元，其中律师费用205.00万元、审计费用260.00万元、信息披露费367.05万元、存管登记费11.80万元。），扣除发行费用后发行人募集资金净额为71,516.15万元，扣除已在招股说明书中披露的募集资金使用计划19,006.00万元，超额募集资金52,510.15万元。深圳市鹏城会计师事务所有限公司已于2010年11月26日对募集资金到位情况进行了审验，并出具了“深鹏所验字【2010】413号”《验资报告》。

#### 二、募集资金的存放和管理情况

##### （一）募集资金的管理情况

为规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。所有募集资金投资项目的支出，均首先由有关部门提出

申请，在董事会授权范围内，逐级由财务负责人和总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，必须报股东大会审批。募集资金使用必须严格遵守本公司内部控制的规定，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核，本公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照本公司资金管理相关制度履行资金使用审批手续。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，募集资金专用账户的余额如下：

专户银行名称	银行账号	期末余额（元）	备注
渤海银行股份有限公司广州分行营业部	2000313273000216	3,696,187.35	活期
	2000313273000216	80,900,000.00	定期
兴业银行股份有限公司中山小榄支行	396020100100010626	212,227.54	活期
	396020100200016887	10,000,000.00	定期
	396020100200004154	123,000,000.00	定期
	396020100200015210	30,000,000.00	定期
	396020100200015334	30,000,000.00	定期
	396020100200015457	30,000,000.00	定期
	396020100200015572	30,000,000.00	定期
	396020100200015698	30,000,000.00	定期
	396020100200015720	30,000,000.00	定期
	396020100200016645	10,000,000.00	定期
兴业银行股份有限公司中山小榄支行	396020100200016769	10,000,000.00	定期
	396020100200017052	10,000,000.00	定期
	396020100200016906	10,000,000.00	定期
中国建设银行股份有限公司小榄支行	44001780403053003927	14,292,855.16	活期
	44001780403049987654	30,000,000.00	定期
<b>合计</b>	—	<b>482,101,270.05</b>	—

### （三）募集资金三方监管协议的签署和履行情况

公司按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，与渤海银行股份有限公司广州分营业部、兴业银行股份有限公司中山小榄支行、中国建设银行股份有限公司小榄支行

有限公司小榄支行、民生证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》。保荐机构民生证券有限责任公司保荐代表人梁江东、刘小群有权随时对募集资金的管理和使用情况进行现场检查，截至 2011 年 12 月 31 日，公司募集资金均存放于募集资金专用账户。公司、保荐人及银行三方监管协议范本不存在重大差异，彼此之间均依照协议履行，履行情况良好。

### 三、募投项目资金使用进度滞后的原因及调整计划

#### (一) 募集资金使用计划

项 目	投资金额 (万元)	项目完成日期	建设期 (月)
非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	10,160	2012.12.31	24
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	5,340	2012.6.31	18
非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目	3,506	2012.6.30	18
<b>合计</b>	<b>19,006</b>		

#### (二) 募集资金实际使用情况

项 目	是否变更项目	承诺投资总额 (万元)	累计投入金额 (万元)	投资进度 (%)
非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	否	10,160	1,271.94	12.52
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	否	5,340	470.25	8.81
非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目	否	3,506	598.54	17.07
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>19,006</b>	<b>2,340.73</b>	<b>-</b>

项目在 2011 年已签订购买合同的情况：

项目	合同金额 (万元)	付款金额 (万元)	备注
非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	2293	867.69	
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	542	436.23	
非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目	1068	1020.5	
<b>合计</b>	<b>3903</b>	<b>2324.42</b>	

#### (三) 募集资金投资进度延期的原因

1、非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目、非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目原计划在公司现有土地上进行厂房建设，后经过公司探讨，在公司现有土地上进行建设，将会导致公司原本就较为拥挤的生产场所更加拥挤，不利于公司货物的流通及人员的安全，因此公司实行两步走，一是在现有车间实施募投项目的技术改造工作，二是寻找新的土地进行募投项目。后因中山土地价格过高，为保护全体投资者及公司利益，公司决定继续在公司现有土地上进行项目建设。因此造成项目厂房建设缓慢影响以上两个项目的建设进度。

2、RFID 电子标签产能扩建技术改造项目计划在原有厂房上进行装修改造，厂房装修改造要求复杂，同时项目所涉及的主要设备为国外进口设备，而进口设备由于制造调试周期长，如公司从德国进口的纽约 TAL15000 倒封装设备（设备金额 600 万元），2012 年 3 月份才到达工厂，因此对项目实施进度造成一定影响。

3、非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目、RFID 电子标签产能扩建技术改造项目、非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目厂房建设及现有厂房装修，都需要报政府主管部门批准，报建手续原因也是导致项目进展延迟的主要原因。

#### （四）项目因延迟需要调整投资计划的情况

基于以上原因，根据深圳证券交易所《上市公司规范运作指引》有关募集资金使用的规定，经 2012 年 3 月 28 日公司第一届董事会第二十七次会议通过，调整后的募集资金投资计划如下：

单位：万元

项目名称	招股说明书承诺的分年度投资计划			本次调整后的分年度投资计划			
	投资第一年（从 2011 年 1 月 1 日开始到 2011 年 12 月 31 日）	投资第二年（从年初到项目完成）	预计完成时间	2011 年实际已投入金额	调整后投资第一年（从 2012 年 1 月 1 日到 2012 年 12 月 31 日）	调整后投资第二年（从年初到项目完成）	预计完成时间

非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	4577	5583	2012.12.31	1,271.94	3305.06	5583	2013.12.31
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	2256	3084	2012.6.30	470.25	1785.75	3084	2013.6.30
非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目	2980	526	2012.6.30	598.54	2381.46	526	2013.6.30

本次投资计划的调整,仅涉及募投项目投资进度的变化,不涉及募投项目实施主体、实施方式、投资总额的变更,不会导致募集资金运用项目的变更,也不会对募投项目预期效益产生影响。本次超募资金项目达到规定投资进度,不存在需要调整投资计划的情况。

#### (五) 募集资金项目投资进度延缓对公司生产经营的影响

募集资金项目投资进度延缓不会影响募投项目应产生的经济效益。

1、非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目建设延缓,会导致公司 IC 卡产能受到一定程度的影响,但是公司充分利用目前产能规模及技术优势,以及充分发挥公司控股子公司青岛融佳安全印务有限公司的生产能力,选择优质客户及订单为公司创造更高的效益。

2、RFID 电子标签产能扩建技术改造项目延缓,会导致公司电子标签产量收到一定程度的影响,但是公司充分利用借口设备的先进性及规模性,以及充分发挥公司控股子公司四川达宏物联射频科技有限公司在基于 RFID 的酒类产品溯源整体解决方案,可提升公司的产品质量,创造更高的经济效益。

3、非接触 RFID 电子标签卡封装工程技术研发中心技术改造项目延缓,使公司原技术中心的扩建速度稍微缓慢,但公司已积极采取通过设立西南运营及研发中心,并在北京设立 COS 研发中心,陆续引进现金设备及高端人才等措施,逐步加大技术中心的研发投入,因此对公司生产经营不会产生影响。

#### (六) 董事会对募集资金项目投资进度延缓的对策

公司董事会从对股东负责公司长远发展的角度考虑,正督促公司管理层论加快实施募投项目的步伐,按照上述调整后的投资计划完成募投项目的进度及经济效益。

### 四、保荐人核查意见

本次募集资金投资计划的调整符合达华智能经营发展需要，履行了董事会审议通过的必要的法定程序，不存在改变及变相改变募集资金用途的情形，符合深圳证券交易所《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》等有关规定，不存在损害公司和股东利益情形，民生证券同意本次募集资金投资计划的调整。

特此公告。

保荐代表人：梁江东 刘小群

民生证券有限责任公司

二〇一二年三月三十日