

关于中山达华智能科技股份有限公司 募集资金 2011 年度存放与使用情况的鉴证报告

深鹏所股专字[2012]0274 号

中山达华智能科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中山达华智能科技股份有限公司（以下简称“达华智能公司”）董事会出具的《中山达华智能科技股份有限公司募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

达华智能公司董事会的责任是按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《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》的要求编制《募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》，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。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对《募集资金 2011 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，我们实施了包括了解、测试、抽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鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，达华智能公司董事会出具的《募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及《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》的规定，如实反映了达华智能公司募集资金 2011 年度的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供达华智能公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为达华智能公司 2011 年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

附件：中山达华智能科技股份有限公司《募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告》

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国·深圳

2012 年 3 月 28 日

中国注册会计师

朱文岳

中国注册会计师

魏国光

附件:

中山达华智能科技股份有限公司 募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

一、募集资金基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)证监发行字[2010]1538 号文核准,中山达华智能科技股份有限公司(以下简称“本公司”)于 2010 年 11 月 22 日通过深圳证券交易所交易系统网上向社会公众投资者定价发行(以下简称“网上发行”,本次发行总量的 80%,即 2,400 万股 A 股)和网下向配售对象摇号配售(以下简称“网下发行”,本次发行总量的 20%,即 600 万股 A 股)相结合的方式,公开发行为 3,000 万股 A 股,本次发行价格为 26.00 元/股。募集资金总额为人民币柒亿捌仟万元整(¥780,000,000),扣除发行费用人民币陆仟肆佰捌拾叁万捌仟肆佰陆拾肆元整(¥64,838,464)后,实际募集资金净额为人民币柒亿壹仟伍佰壹拾陆万壹仟伍佰叁拾陆元整(¥715,161,536)。本公司已实际收到主承销商民生证券有限责任公司划付的上述募集资金净额,并于 2010 年 11 月 25 日存入本公司本次公开发行的募集资金专户。

本公司本次向社会公开发行新股的募集资金业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2010 年 11 月 26 日出具的深鹏所验字[2010]413 号验资报告审验。

(二) 本年度已使用金额及当前余额

本公司以上募集资金本年度已使用 248,534,131.44 元,截至 2011 年 12 月 31 日累计已使用 248,697,181.44 元,按此计算募集资金专户存款余额应为 466,464,354.56 元。本公司 2011 年 12 月 31 日募集资金专户存款实际余额为 482,101,270.05 元,比应有余额多 15,636,915.49 元,系募集资金专户存款累计产生利息收入 15,641,891.05 元及支付的账户管理费 4,975.56 元的净额。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理制度的制定和执行情况

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,本公司制定了《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

1. 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

专户银行名称	银行账号	期末余额（元）	备注
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
合计	—	482,101,270.05	—

（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、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、保荐人及银行共同签订三方监管协议范本与深圳证券交易所的三方监管协议不存在重大差异，彼此之间均依照协议履行，履行情况良好。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额				71,516.15		本年度投入募集资金总额					24,853.41	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					24,869.72	
变更用途的募集资金总额比例				0%								
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(1)	截至期末承诺投入金额(2)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(3)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(4)=(3)-(2)	截至期末投入进度(%) (5)=(3)/(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
非接触 IC 卡产能扩建技术改造项目	否	10,160.00	10,160.00	4,577	1,266.13	1,271.94	-3,305.06	12.52	2012-12-31	-	-	否
RFID 电子标签产能扩建技术改造项目	否	5,340.00	5,340.00	2,256	470.25	470.25	-1,785.75	8.81	2012-6-30	-	-	否
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	3,506.00	3,506.00	2,980	588.04	598.54	-2,381.46	17.07	2012-6-30	-	-	否
承诺投资项目小计		19,006.00	19,006.00	9,813	2,324.42	2,340.73	-7,472.27					
超募资金投向												
设立上海子公司上海达如电子科技有限公司	否	1,598.00	1,598.00	1,598.00	1,598.00	1,598.00	-	100	—	-	-	否
设立四川子公司四川达宏物联射频科技有限公司	否	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	3,600.00	-	100	—	-	-	否
设立西南运营和研发中心	否	2,000.00	2,000.00	2,000.00	1,972.23	1,972.23	-27.77	98.61	—	-	-	否
投资武汉世纪金桥安全技术有限公司	否	1,071.00	1,071.00	1,071.00	1,071.00	1,071.00	-	100	—	-	-	否
投资江西优码创达软件有限公司	否	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	2,500.00	-	100	—	-	-	否
投资广州圣地信息技术有限公司	否	900.00	900.00	900.00	900.00	900.00	-	100	—	-	-	否
投资北京慧通九方科技有限公司	否	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	1,000.00	-	100	—	-	-	否
投资青岛融佳安全印务有限公司	否	9,887.76	9,887.76	9,887.76	9,887.76	9,887.76	-	100	—	-	-	否
超募资金投向小计		22,556.76	22,556.76	22,556.76	22,528.99	22,528.99	-27.77					
合计		41,562.76	41,562.76	32,369.76	24,853.41	24,869.72	-7,500.04					

项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目实施地点变更情况	无
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	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金均在公司募集资金专户存储。

四、变更募集资金投资项目情况

本公司 2011 年度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

2011 年度本公司已经按深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定执行，募集资金管理不存在违反相关规定的情况。

中山达华智能科技股份有限公司

董事会

二〇一二年三月二十八日