



关于深圳市朗科科技股份有限公司 2011 年度募集资金使用情况的专项审核报告

深鹏所股专字[2012]0414 号

深圳市朗科科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对深圳市朗科科技股份有限公司(以下简称“贵公司”)2011 年度的募集资金使用情况进行了专项审核。本专项审核报告是依据深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求出具的。我们的审核依据是《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》。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。我们的责任是在审慎调查的基础上，对贵公司募集资金使用情况发表专项审核意见，出具专项报告，并对本专项报告的真实性和完整性承担相应的法律责任。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了必要的审核程序，并在根据贵公司提供的资料做出职业判断的基础上出具报告。

根据贵公司提供的资料及我们的审核结果，贵公司 2011 年度募集资金使用的有关情况如下：

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”)证监许可[2009] 1390 号文《关于核准深圳市朗科科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》的核准，贵公司向社会公开发行人民币普通股 1,680 万股，募集资金总额人民币 655,200,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 43,216,750.00 元，实际募集资金净额人民币 611,983,250.00 元，并于 2009 年 12 月 29 日存入贵公司募集资金专用账户中。

以上新股发行的募集资金业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2009 年 12 月 29 日出具的深鹏所验字[2009]245 号验资报告审验。

(二) 本年度使用金额及余额

截至 2011 年 12 月 31 日，贵公司募集资金已累计使用 218,081,832.10 元，募集资金余额应为 409,458,372.11 元，贵公司 2011 年 12 月 31 日募集资金专户余额合计为 409,458,372.11 元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金在各银行账户的存储情况

贵公司已按照《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》精神和深圳证券交易所的相关规定，制定了《深圳市朗科科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度。所有募投项目资金的支出，均首先由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以付款；超过董事会授权范围的，应报董事会审批。

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

| 银行名称 | 账户类别 | 账号 | 初时存放金额 | 截止日余额 |
|-------------|---------|----------------|----------------|----------------|
| 深圳发展银行中心城支行 | 活期 | 11008470612108 | 135,183,250.00 | 75,985,562.27 |
| 深圳发展银行南山支行 | 活期 | 11008470612110 | 200,000,000.00 | 186,399,637.74 |
| 平安银行深圳深大支行 | 活期 | 0362100269065 | 126,800,000.00 | 538,742.04 |
| | 7 天通知存款 | 0363200017242 | - | 500,000.00 |
| | 3 个月定期 | 0363100019415 | - | 51,981,252.88 |
| | 1 年定期 | 0363100019402 | - | 51,125,000.00 |
| | 小计 | | 126,800,000.00 | 104,144,994.92 |
| 平安银行深圳总行营业部 | 活期 | 0012100773671 | 150,000,000.00 | 228,177.18 |
| | 6 个月定期 | 0013100153826 | - | 42,700,000.00 |
| | 1 年定期 | 0363200017242 | - | - |
| | 小计 | | 150,000,000.00 | 42,928,177.18 |
| 合 计 | | | 611,983,250.00 | 409,458,372.11 |

(二) 贵公司于 2010 年 1 月 28 日分别与保荐机构平安证券有限责任公司、募集资金专户所在银行平安银行股份有限公司深圳深大支行、平安银行股份有限公司深圳总行营业部、深圳发展银行股份有限公司深圳南山支行、深圳发展银行股份有限公司深圳中心城支行签订《募集资金三方监管协议》。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

募集资金使用情况对照表

单位：万元

| 募集资金总额 | | 61,198.32 | | 本年度投入募集资金总额 | | | | 12,660.04 | | |
|-----------------------|----------------|------------|------------|-------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | - | | 已累计投入募集资金总额 | | | | 21,808.17 | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | - | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | - | | | | | | | | |
| 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(%) =(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、闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目 | 否 | 2,116.00 | 2,116.00 | 38.79 | 315.99 | 14.93% | 2012.12 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 2、闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目 | 否 | 6,689.00 | 6,689.00 | 117.24 | 1,737.15 | 25.97% | 2012.12 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 3、专利申请、维护、运营项目 | 否 | 5,991.00 | 5,991.00 | 264.77 | 866.86 | 14.47% | 2012.12 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 4、营销网络扩展及品牌运营项目 | 否 | 6,542.00 | 6,542.00 | 339.24 | 988.17 | 15.11% | 2012.12 | 不适用 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 21,338.00 | 21,338.00 | 760.04 | 3,908.17 | 18.32% | | | | |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 1、补充流动资金(如有) | 否 | - | 6,000.00 | - | 6,000.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 2、归还银行贷款(如有) | 否 | - | 7,000.00 | 7,000.00 | 7,000.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 3、对子公司增资(如有) | 否 | - | 4,900.00 | 4,900.00 | 4,900.00 | 100.00% | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 |
| 超募资金投向小计 | | - | 17,900.00 | 11,900.00 | 17,900.00 | 100.00% | | | | |
| 合计 | - | 21,338.00 | 39,238.00 | 12,660.04 | 21,808.17 | 55.58% | | | | |

| | |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>上述四个募投项目原计划在募集资金到位后3年内全部投资、建设完成。至报告期末，实际募投项目投入金额为预计投资总额的18.32%，低于预计投资进度的主要原因是：</p> <p>1、闪存应用及移动存储技术研究平台扩建项目：由于近年公司业绩下滑，本项目本身不直接产生经济效益，本着节省使用募集资金的原则，公司主动放缓该项目投资进度。</p> <p>2、闪存应用及移动存储产品开发平台扩建项目：由于近年公司业绩下滑，本项目本身不直接产生经济效益，本着节省使用募集资金的原则，公司主动放缓该项目投资进度。</p> <p>3、营销网络扩展及品牌运营项目：由于近年公司业绩下滑，行业市场格局和销售模式发生变化，电子高超迅速发展，使得公司对原拓展传统销售渠道的计划作出调整，减少或停止了建立形象专柜、6个境外分支机构的建设或扩建等。同时本着节省使用募集资金的原则，减少了原计划中的大部分市场推广工作。</p> <p>4、专利申请、维护、运营项目：部分专利运营项目仍在紧张准备当中，部分法律及相关费用无需在目前阶段支付；同时，过去2年专利的申请量、授权数量未达到原预计数量，相应的专利申请费用、维护费用、管理费用、咨询费用及官方费用等的支出皆相应减少，未达到预计金额。</p> |
| 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 | <p>适用</p> <p>经2010年4月15日召开的公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于用超募资金永久补充公司流动资金的议案》，公司使用6,000万元超募资金永久补充日常经营所需流动资金，2010年公司已将上述6,000万元超募资金从募集资金专户转入公司基本账户。2011年4月18日第二届董事会第三次会议及2010年年度股东大会审议通过使用超募资金归还银行贷款7,000万元，截至2011年12月31日止，该笔银行贷款已归还完毕。2011年12月9日，公司召开了第二届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金对全资子公司广西朗科科技投资有限公司增资用于建设朗科国际存储科技产业园的议案》，决定使用超募资金4,900万元对广西朗科增资，截至2011年12月31日止，该笔超募资金已增资完毕。</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 | <p>适用</p> <p>以上四个募投项目的具体投资估算中均有分摊朗科大厦投资，合计2,776万元，在本次募集资金到位前，公司根据生产经营需要，利用自筹资金建设朗科大厦。募集资金到位后，公司未用募集资金对前期支出进行置换。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 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全部存放在专项账户。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | <p>公司在自查中发现，2010年4月19日从募集资金账户平安银行深大支行支付2009年的专利年费6万元，2010年8月11日从深圳发展银行中心城支行支付2009年移动存储产品宣传广告费0.45万元，这两笔费用不应在募集资金账户中支付，公司已于2011年4月份将该款项的本息从其他结算账户中转入上述募集资金账户。</p> <p>公司在自查中发现，2011年5月20日从募集资金账户平安银行深大支行支付北京通商律师事务所律师费用50万元、40万元，2011年9月28日支付北京通商律师事务所律师费用120万元，这三笔费用不应从募集资金账户中支付。公司已于2011年10月14日将该三笔款项的本息归还到上述募集资金账户。</p> <p>上述违规使用募集资金的情况，导致公司已披露的相关募集资金使用信息存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，今后公司将加强相关人员对募集资金存放、使用、管理及披露的学习。</p> |

四、变更募集资金投资项目情况

贵公司无变更募集资金投资项目情况。

五、募集资金投资项目实现效益情况

贵公司募集资金投资项目正在建设中，尚未实现效益。

六、审核结论

经审核，我们认为，贵公司董事会《关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告》中关于募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 • 深圳

2012 年 4 月 22 日

中国注册会计师

郑宏权

中国注册会计师

蒋芳晖