



深圳市佳创视讯技术股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

深鹏所股专字[2012]0340 号

深圳市佳创视讯技术股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“佳创视讯”）管理层编制的《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供佳创视讯年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为佳创视讯年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

佳创视讯管理层的责任是提供真实、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；按照深圳证券交易所《创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第 2 号-上市公司信息披露公告格式》第 21 号的要求编制《2011 年度募集资金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。

三、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佳创视讯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执业准则的规定执行了鉴证业务。执业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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。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、鉴证结论

我们认为，佳创视讯管理层编制的《2011 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第 2 号-上市公司信息披露公告格式》第 21 号的规定，如实反映了佳创视讯 2011 年度募集资金实际存放与使用情况。

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

梁 烽

中国注册会计师

文爱凤

深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2011年度募集资金存放与使用情况的专项报告

现根据深圳证券交易所印发的《创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第2号-上市公司信息披露公告格式》第21号的规定，将本公司2011年度募集资金存放与使用情况专项报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市佳创视讯技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2011]1349号）核准，深圳市佳创视讯技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）于中国境内首次公开发行人民币普通股股票。公司于2011年9月9日通过深圳证券交易所发行人民币普通股（A股2,600万股，发行价格为每股人民币16.50元，募集资金总额为人民币429,000,000.00元，扣除券商承销佣金及其他相关发行费用合计33,661,383.76元后，实际募集资金净额为395,338,616.24元。

上述募集资金到位情况经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2011]0312号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及当前余额

项目	金额
实际募集资金净额	395,338,616.24
加：利息收入扣除手续费净额	2,775,975.38
减：直接投入募集资金项目	23,359,414.85
补充流动资金	30,000,000.00
募集资金专用账户年末余额	344,755,176.77

注：募集资金专用账户年末余额中2000万元存放于设立的全资子公司深圳市佳创软件有限公司验资专户，相关内容详见本报告二（二）注5。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为规范募集资金管理，提高募集资金的使用效率，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，并结合公司实际情况，公司制订了《募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》规定，对募集资金实行专项存储与使用管理。

2011年9月28日本公司和保荐机构招商证券股份有限公司分别与招商银行股份有限公司深圳科技园支行、平安银行股份有限公司深圳分行（以下统称“募集资金专户存储银行”）签订了《募集资金三方监管协议》（以下简称“监管协议”），2012年2月16日深圳市佳创软件有限公司、本公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行与招商证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》（以下简称“监管协议”），在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

本公司在履行监管协议进程中不存在问题。

（二）募集资金在各银行账户的存储情况

截至2011年12月31日，本公司募集资金存储余额情况如下：

银行名称	账号	存储余额（元）	项目	备注
招商银行股份有限公司深圳科技园支行	755901595210804	33,857,969.34	佳创数字电视工程技术研究开发中心项目	注1
平安银行股份有限公司深圳分行	0122100616201	42,790,665.96	互动电视平台研发及产业化项	注2
平安银行股份有限公司深圳分行	0122100616214	42,174,347.62	三网融合广电解决方案开发及产业化项目	注3
招商银行股份有限公司深圳科技园支行	755901595210605	205,932,193.85	其他与主营业务相关的营运资金项目	注4
中国民生银行股份有限公司深圳分行	1801014170043171	20,000,000.00	数字电视智能操作系统研发及产业化项目	注5
合计		344,755,176.77		

为增加公司募集资金的存储收益，公司将募集资金专户内的部分募集资金以定期存单及通知存款方式存放，公司承诺上述定期存单及通知存款到期后该账户内的资金将及时转入募集资金账户或以存单方式续存，存单不做质押。

注 1：上表中招商银行股份有限公司深圳科技园支行的存储余额包括定期存款账户余额 28,000,000.00 元，活期存款账户余额 5,857,969.34 元。

注 2：上表中平安银行股份有限公司深圳分行的存储余额包括定期存款账户余额 37,000,000.00 元，七天通知存款余额 5,000,000.00 元，活期存款账户余额 790,665.96 元。

注 3：上表中平安银行股份有限公司深圳分行的存储余额包括定期存款账户余额 35,000,000.00 元，七天通知存款余额 6,000,000.00 元，活期存款账户余额 1,174,347.62 元。

注 4：上表中招商银行股份有限公司深圳科技园支行的存储余额包括定期存款账户余额 205,900,000.00 元，活期存款账户余额 32,193.85 元。

注 5：2011 年 12 月 12 日公司召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资软件子公司的议案》，同意公司使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资子公司。截止 2011 年 12 月 31 日上表中募集资金 2000 万元存放于深圳市佳创软件有限公司的验资专户。

公司 2012 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十一次会议，同意深圳市佳创软件有限公司设立专项账户用于存放投资资金并签订监管协议，对公司的募集资金进行监管。2012 年 2 月 16 日本公司、深圳市佳创软件有限公司、中国民生银行股份有限公司深圳分行与招商证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。协议主要内容：深圳市佳创软件有限公司已在中国民生银行股份有限公司深圳分行开设募集资金专项账户，账号为 1801014170043171，该专户仅用于甲方进行数字电视智能操作系统研发及产业化项目实施的存储和使用。

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

金额单位：万元

募集资金总额		39,533.86		本年度投入募集资金总额			5,335.94			
报告期内变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额			5,335.94			
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(%) (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										
佳创数字电视工程技术研究开发中心项目	否	3,851.00	3,851.00	492.30	492.30	12.78	2012-12-31	-	不适用	否
互动电视平台研发及产业化项目	否	4,932.00	4,932.00	685.63	685.63	13.90	2012-12-31	-	不适用	否
三网融合广电解决方案开发及产业化项目	否	5,340.00	5,340.00	1,158.01	1,158.01	21.69	2012-12-31	-	不适用	否
承诺投资项目小计	-	14,123.00	14,123.00	2,335.94	2,335.94	-		-		
超募资金投向										
归还银行贷款（如有）	-	-								
补充流动资金（如有）	-	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00	不适用	-	不适用	不适用
数字电视智能操作系统研发及产业化项目	-	-	2,000.00	-	-	-	2013-6-30	-	不适用	否
超募资金投向小计	-	-	5,000.00	3,000.00	3,000.00	-				
合计	-	14,123.00	19,123.00	5,335.94	5,335.94	-				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	报告期内，公司积极推进募投项目的建设，因募投项目实施场地尚未落实的影响，募投项目投资进度上都有不同程度的延缓。目前公司正在加紧落实募投项目的实施场地，以期尽快让募投项目按计划实施并为公司创造效益。									

项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期不存在此情况。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金的金额 25,410.86 万元，用于其他与主营业务相关的营运资金项目。 2011 年 10 月 19 日召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金合计人民币 3,000 万元用于永久性补充流动资金。公司第二届监事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》。公司独立董事就此事项出具了独立意见。相关内容详见 2011 年 10 月 21 日巨潮资讯网公告：2011-005、2011-006、2011-007、2011-010。 2011 年 12 月 12 日召开第二届董事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资软件子公司的议案》，审议同意公司使用募集资金的部分其他与主营业务相关的营运资金设立全资软件子公司，注册资本：人民币 2,000 万元。公司第二届监事会第四次会议审议通过了此议案。公司独立董事对此事项出具了独立意见。相关内容详见 2011 年 12 月 14 日巨潮资讯网公告：2011-016、2011-017、2011-018。全资子公司已经在深圳市市场监督管理局注册并领取了《企业法人营业执照》，注册号：440301105932231，公司名称：深圳市佳创软件有限公司，注册资本：人民币 2,000 万元。相关内容详见 2012 年 1 月 5 日巨潮资讯网公告：2012-001。公司 2012 年 2 月 9 日召开第二届董事会第十一次会议，同意深圳市佳创软件有限公司设立专项账户用于存放投资资金并签订监管协议，对公司的募集资金进行监管，相关内容详见巨潮资讯网公告：2012-004。2012 年 2 月 16 日已签订四方监管协议，相关内容详见巨潮资讯网公告：2012-008。
募集资金投资项目实施地点变更情况	报告期不存在此情况。
募集资金投资项目实施方式调整情况	报告期不存在此情况。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	在募集资金实际到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 19,204,913.47 元，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使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》，公司拟以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 19,204,913.47 元。公司第二届监事会第四次会议审议通过了此议案。公司独立董事对此事项出具了独立意见。相关内容详见 2011 年 10 月 21 日巨潮资讯网公告：2011-005、2011-006、2011-008、2011-010。上述置换于 2011 年 11 月 18 日完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	报告期不存在此情况。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	报告期不存在此情况。
尚未使用的募集资金用途及去向	所有尚未使用的募集资金均存储于募集资金专项账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期不存在此情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本年度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

本年度公司已披露的相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况。

深圳市佳创视讯技术股份有限公司

2012 年 4 月 22 日