



厦门科华恒盛股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

天健正信会计师事务所

AscendaCertifiedPublicAccountants

关于厦门科华恒盛股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况的鉴证报告

天健正信审（2011）专字第020238号

厦门科华恒盛股份有限公司全体股东：

我们对后附的厦门科华恒盛股份有限公司（以下简称科华恒盛公司）截至2010年12月31日止的募集资金存放与实际使用情况专项报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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是科华恒盛公司董事会的责任。

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该报告发表鉴证意见。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，以对募集资金存放与实际使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们结合科华恒盛公司的实际情况，实施了审慎调查以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，科华恒盛公司的募集资金存放与实际使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求编制，在所有重大方面公允反映了科华恒盛公司2010年度募集资金的存放和实际使用情况。

四、报告使用范围说明

本报告仅供科华恒盛公司2010年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

天健正信会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师：

熊建益

中国注册会计师：

张乃云

报告日期：2011年3月9日

厦门科华恒盛股份有限公司

募集资金存放与实际使用情况专项报告

本公司董事会根据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的要求，编制了截至2010年12月31日止的“募集资金存放与实际使用情况专项报告”。本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、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、资金到账时间

本公司经中国证券监督管理委员会证监许可字[2009]1410号文“关于核准厦门科华恒盛股份有限公司首次公开发行股票的批复”核准，由主承销商东北证券股份有限公司采用网下向配售对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式，向社会公开发行1,950万股人民币普通股(A股)，每股面值1.00元，实际发行价格每股27.35元。截至2010年1月7日止，本公司已收到社会公众股东缴入的出资款人民币53,332.50万元，扣除发行费用2,428.14万元后，实际募集资金净额为50,904.36万元。上述资金到位情况业经天健正信会计师事务所有限公司于2010年1月7日出具“天健正信验(2010)GF字第020002号”《验资报告》审验。根据相关监管要求，本公司已将发行费用中的非直接相关费用335.02万元转入当期损益。

(二) 本年度使用金额及当前余额

2010年度，本公司使用募集资金总额为10,146.53万元；截至2010年12月31日止，募集资金专用账户余额为41,005.14万元，募集资金使用情况明细如下表：

金额单位：人民币万元

项目	金额
1、募集资金总额	53,332.50
减：发行费用	2,428.14
2、实际募集资金净额	50,904.36
减：置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金	2,598.87
减：置换截止日后募投项目建设资金	5,940.13
减：超募资金投资项目建设资金	1,607.53
加：利息收入扣除手续费净额	247.31
3、募集资金专用账户年末余额	41,005.14

注：置换日后募投项目建设资金使用金额5,940.13万元，其中800.00万元系对信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目投入的铺底流动资金，根据招股意向书该募投项目铺底流动资金

共计 1,500.00 万元，2010 年本公司共计投入 800.00 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小板块上市公司特别规定》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》（2008 年修订）等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《厦门科华恒盛股份有限公司募集资金管理制度（以下简称《管理制度》）》，该《管理制度》于 2008 年经公司第一次临时股东大会审议通过，2010 年 2 月 25 日经 2010 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订〈厦门科华恒盛股份有限公司募集资金使用管理制度〉的议案》。根据《管理制度》（修订本）的要求并结合公司生产经营需要，公司对对募集资金专户存储、募集资金使用、募集资金投向变更、募集资金管理与监督等进行了详细严格的规定。

募集资金到位后，本公司分别与厦门银行股份有限公司银隆支行以及兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处、保荐机构东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”）签订了《募集资金三方监管协议》并在以上银行开设募集资金专项账户，账号分别为厦门银行股份有限公司银隆支行 87500120540001054、兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处 161080100100059286。其中账号为厦门银行股份有限公司银隆支行 87500120540001054 的专户，仅用于技术服务与营销网络建设项目募集资金和超募资金的存储和使用；账号为兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处 161080100100059286 的专户，仅用于信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目和工业动力用节能型不间断电源产业化项目募集资金的存储和使用。

报告期内，公司严格执行《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引等相关证券监管法规、公司《管理制度》以及公司与开户银行、保荐机构签订的《募集资金三方监管协议》，公司对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，公司严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，随时接受保荐代表人的监督，未发生违反相关规定及协议的情况。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2010 年 12 月 31 日止，募集资金具体存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
厦门银行股份有限公司银隆支行	87500120540001054	募集资金专户	248.96
	87500121530000150	定期存款户	20,000.00

开户银行	银行账号	账户类别	账户余额
	87500121500000438	定期存款户	10,000.00
	87500121470000106	定期存款户	2,500.00
	87500121140000988	七天通知存款户	1,000.00
	87500121140000961	七天通知存款户	1,458.50
小计			35,207.46
兴业银行股份有限公司漳州分行金峰开发区分理处	161080100100059286	募集资金专户	285.97
	1610801002000055440	定期存款户	4,000.00
	1610801002000057029	七天通知存款户	1,511.71
小计			5,797.68
合计	—	—	41,005.14

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资及备案情况

序号	项目名称	项目投资总额 (万元)	备案机关及编号
1	信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	7,522	闽发改备[2008]K00002号 闽发改高技[2009]38号
2	工业动力用节能型不间断电源产业化项目	5,527	闽发改备[2008]K00001号 闽发改高技[2009]38号
3	技术服务与营销网络建设项目	3,707	厦发改服务[2008]函23号
合计		16,756	

(二) 募集资金投资项目的资金使用情况

2010年度，本公司募集资金的实际使用情况见附表1《募集资金使用情况对照表》。

(三) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

2010年度，本公司不存在变更募集资金投资项目实施地点、实施方式的情况。

(四) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010年3月29日，公司以25,988,678.20元的募集资金置换预先投入的自筹资金。该置换已经天健正信会计师事务所有限公司专项审核，并经公司第四届董事会第十五次会议审议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构东北证券均发表了同意置换的意见。本次置换行为履行了必要的法律程序，没有与募投项目的实施计划相抵触，不会影响募投项目的正常实施，也不存在变相改变募集资金投向、损害股东利益的情形，符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》的相关规定。

(五) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2010年度，本公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

(六) 超募资金使用情况

1、2010年7月9日，本公司召开第四届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司受让土地使用权及地上附着物的议案》，拟使用超募资金 1,511.88 万元购买经营用地及其地上附着物，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会、保荐机构东北证券均发表了同意使用超募资金的意见。针对该事宜，本公司已发布“2010-030号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用超募资金购买土地使用权及地上附着物的公告》”进行披露。截至2010年12月31日止，购买经营用地及其地上附着物实际使用募集资金 1,514.38 万元，实际使用募集资金与募集资金承诺投资总额的差额 2.50 万元，系为购买经营用地及其地上附着物所支付的评估费。

2、2010年11月18日，本公司召开2010年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司使用部分超募资金建设“研发试制中心项目”的议案》，拟使用超募资金 5,150.34万元投资建设研发试制中心项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“研发试制中心项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2010-052号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设研发试制中心建设项目的公告》”进行披露。截至2010年12月31日止，投资建设研发试制中心项目实际使用募集资金6.89万元。

3、2010年11月18日，公司召开2010年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司使用部分超募资金建设“整体机房产品项目”的议案》，拟使用超募资金2,713.40万元投资建设整体机房产品项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“整体机房产品项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发“2010-053号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设整体机房产品项目的公告》”进行披露。截至2010年12月31日止，投资建设整体机房产品项目实际使用募集资金5.53万元。

4、2010年11月18日，公司召开2010年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司使用部分超募资金建设“超大功率UPS产业升级项目”的议案》，拟使用超募资金4,507.00万元投资建设超大功率UPS产业升级项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“超大功率UPS产业升级项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2010-054号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设超大功率UPS产业升级项目的公告》”进行披露。截至2010年12月31日止，投资建设超大功率UPS产业升级项目实际使用募集资金6.89万元。

5、2010年11月18日，公司召开2010年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司使用部分超

募资金建设“新能源逆变装置设备项目”的议案》，拟使用超募资金4,660.00万元投资建设新能源逆变装置设备项目，项目实施归属厦门科华恒盛股份有限公司。公司独立董事、监事会发表了同意使用超募资金的意见，保荐机构东北证券对本次使用部分超募资金投资建设“新能源逆变装置设备项目”事项无异议。针对该事宜，本公司已发布“2010-055号《厦门科华恒盛股份有限公司关于使用部分超募资金投资建设新能源逆变装置设备项目的公告》”进行披露。截至2010年12月31日止，投资建设新能源逆变装置设备项目实际使用募集资金73.84万元。

（六）募集资金使用的其他情况

2010 年度，本公司不存在募集资金其他使用情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）募集资金实际投资项目变更情况

2010 年度，本公司不存在募集资金实际投资项目变更情况。

（二）募集资金投资项目对外转让或者置换情况

2010 年度，本公司不存在募集资金投资项目对外转让或者置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2010 年度，本公司已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的相关规定及时、真实、准确、完整地披露募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。

厦门科华恒盛股份有限公司董事会（盖章）

2011 年 3 月 9 日

附表1:

募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

募集资金总额				50,904.36		本年度投入募集资金总额						10,146.53	
变更用途的募集资金总额				—		已累计投入募集资金总额						10,146.53	
变更用途的募集资金总额比例				—									
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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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	
信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目	否	7,522.00	7,522.00	6,022.00	4,547.84	4,547.84	-1,474.16	75.52%	2010年7月	1,167.81 (注4)	是	否	
工业动力用节能型不间断电源产	否	5,527.00	5,527.00	4,527.00	2,785.38	2,785.38	-1,741.62	61.53%	2011年3月	不适用	不适用	否	
技术服务与营销网络建设项目	否	3,707.00	3,707.00	3,707.00	1,205.78	1,205.78	-2,501.22	32.53%	2011年12月	不适用	不适用	否	
经营用地及地上附着物	否	1,511.88	1,511.88	1,511.88	1,514.38	1,514.38	2.50	100.17%	不适用	不适用	不适用	否	
研发试制中心建设项目	否	5,150.34	5,150.34	7.00	6.89	6.89	-0.11	98.43%	2012年6月	不适用	不适用	否	
整体机房产品项目	否	2,713.40	2,713.40	6.00	5.53	5.53	-0.47	92.17%	2012年6月	不适用	不适用	否	

超大功率UPS产业升级项目	否	4,507.00	4,507.00	8.00	6.89	6.89	-1.11	86.13%	2012年6月	不适用	不适用	否
新能源逆变装置设备项目	否	4,660.00	4,660.00	80.00	73.84	73.84	-6.16	92.30%	2012年6月	不适用	不适用	否
合计	—	35,298.62	35,298.62	15,868.88	10,146.53	10,146.53	-5,722.35	—	—	—	—	—
未达到计划进度原因	<p>1、信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目实际执行比计划少 1,474.00 万元，主要原因：1) 付款计划系采用一次性付款方式编制，但在实际中更多地采用分次付款方式，至 2010 年 12 月 31 日止，由于采用分次付款方式而延迟付款的金额为 939.5 万元。调整增加此项后，累计投资额为 5,487.34 万元，实际投资进度已达到 91.06%。2) 因 2010 下半年度生产任务紧张，为不影响生产与销售任务完成，将原计划于 2010 年下半年进行的生产厂房改造计划延后至 2011 年上半年生产淡季执行，从而影响部分投资进度。</p> <p>2、工业动力用节能型不间断电源产业化项目实际执行比计划少 1,742.00 万元，主要原因：1) 付款计划系采用一次性付款方式编制，但在实际中更多地采用分次付款方式，至 2010 年 12 月 31 日止，由于采用分次付款方式而延迟付款的金额为 442.00 万元，调整增加此项后累计投资额为 3,227.38 万元，实际投资进度已达到 71.29%2) 因 2010 年三季度台风天气影响三号厂房工程进度晚于预期竣工验收约一个半月，与新厂房配套的部分设备也只能延后订货，使得总体付款进度晚于原计划约一个季度。</p> <p>3、技术服务与营销网络建设项目实际执行比计划少 2,501.00 万原因：因房价的不确定因素致使购房进度缓慢；演示设备和服务设备由于受方案更新及最新需求的影响，需调整原方案的设备类型，导致供应商供货滞后；管理软件分步实施，分阶段投入，因此该项目管理软件投入延至 2011 年。本公司第五届第四次董事会审议通过《关于公司调整部分募集资金项目投资进度的议案》，调整了该项目的投资进度。</p>											
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	2010年3月，经公司董事会决议通过，公司独立董事、监事会、保荐机构同意，本公司用募集资金置换了预先已投入募集资金项目的自筹资金25,988,678.20万元，详见专项报告三之（四）说明。											
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											
募集资金其他使用情况	无											

注 1：“募集资金总额”为扣除发行费用后可用于募集资金投资项目的金额

注 2：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 3：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 4：根据本公司首次公开发行股票招股说明书披露的“信息设备用中大功率不间断电源产业升级项目”项目经济效益分析，项目达产后，新增信息设备用中大功率 UPS14000 台套，年销售收入 25,000 万元（含税），年税后利润 2,356.46 万元。该项目在 2010 年 7 月达到预定可使用状态，2010 年按达产产能 70%的一半计算，2010 年预计新增产量 4900 台套、新增销售收入 8,750 万元（含税）、新增税后利润 824.76 万元。2010 年 7-12 月中大功率不间断电源实际新增销售收入 10,978 万元（含税），实际新增税后利润 1,167.81 万元。