

信达证券股份有限公司关于东信和平科技股份有限公司募集资金 2012 年度使用情况的专项核查意见

经中国证监会证监许可[2009]1047 号文核准，东信和平科技股份有限公司（以下简称“东信和平”或“公司”）向原股东实施了股份配售。作为本次配股的保荐机构，信达证券股份有限公司（以下简称“信达证券”或“保荐机构”）对东信和平进行了持续督导。根据《深圳证券交易所中小企业板保荐工作指引》（2010 年 12 月第二次修订）及《关于做好上市公司 2012 年年度报告披露工作的通知》等文件的要求，信达证券对东信和平募集资金使用情况进行了核查，并发表如下独立意见：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1047 号文核准，公司获准以总股本 153,452,000 股为基数，按照每 10 股配 3 股的比例向全体股东配售不超过 46,035,600 股的人民币普通股（A 股）。本次配股向截至 2009 年 12 月 4 日下午收市后登记在册的公司全体股东配售，实际配售股数为 45,110,504 股，每股面值为人民币 1 元，配股价格为人民币 4.6 元/股，共募集资金 207,508,318.40 元，扣除相关发行费用 9,145,110.50 元、加上募集资金利息 12,306.96 元后，实际募集资金净额为 198,375,514.86 元。上述募集资金已于 2009 年 12 月 15 日全部到位，并经天健会计师事务所有限公司浙天验字[2009]第 253 号验资报告验证。

公司 2011 年及以前年度募集资金已使用金额为 120,005,665.40 元（包含本期弥补募集资金项目智能卡生产线（II 期）技改项目已使用银行贷款先期投入 1,673 万元），2012 年度公司募集资金实际使用金额为 18,872,653.27 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计使用金额为 138,878,318.67 元，募集资金余额为 59,497,196.19 元。因公司实际用闲置募集资金暂时补充流动资金 19,000,000.00 元，到期日为 2013 年 6 月，募集资金专户利息 2,607,442.59 元，故募集资金实际余额为 43,104,638.78 元。

二、募集资金管理情况

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》和深圳证券交易所的有关规定要求制定了《东信和平智能卡股份有限公司募集资金管理及使用办法》（以下简称《募集资金管理及使用办法》），对募集资金实行专户存储制度。公司董事会为本次募集资金批准开设了两个募集资金专户：（1）交通银行股份有限公司珠海分行专项账户，银行账户为 444000091018001006820；（2）广东发展银行珠海分行吉大支行专项账户，银行账户为 113003512010005118。

截至 2012 年 12 月 31 日止，公司募集资金在交通银行珠海分行专户和在广东发展银行珠海分行吉大支行专户的具体存放情况如下：

开户银行	银行账号	期末余额	备注
交通银行股份有限公司珠海分行	444000091018001006820	12,097,977.34	活期
交通银行股份有限公司珠海分行	444000091608510001066	6,000,000.00	6 个月定期存款
交通银行小计		18,097,977.34	
广发银行珠海分行吉大支行	113003512010005118	20,356,001.27	活期
广发银行珠海分行吉大支行	113003615010000018	4,650,660.17	信用证保证金
广发银行小计		25,006,661.44	
合计		43,104,638.78	

公司会同保荐人信达证券与募集资金存放银行交通银行股份有限公司珠海分行、广东发展银行珠海分行吉大支行签订了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

公司严格按照《募集资金管理及使用办法》的规定使用募集资金，严格按照股东大会审议通过的募集资金投资项目使用，严格履行申请和审批手续；募集资金使用情况由内部审计部进行日常监督，定期对募集资金使用情况进行核实。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金实际使用情况对照表如下：

募集资金总额				20,750.83		本年度投入募集资金总额				1,888		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				13,888		
变更用途的募集资金总额比例				0.00%								
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)	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
智能卡生产线(II期)技改项目	否	7,909	7,909	7,909	492.56	6,218.70	-1,690	78.63%	2011-12	2,101.21	是	否
东信和平智能卡(孟加拉国)有限公司项目	否	350 万美元(折合 2,450 万元人民币)	350 万美元(折合 2,450 万元人民币)	350 万美元(折合 2,450 万元人民币)	-	350 万美元(折合 2,392 万元人民币)	0	100.00%	2009-12	66 万美元(折合 408.41 万人民币)	否	否
IC 模块封装技术引进及产业化项目	否	9,913	9,913	9,913	1,394.71	5,276.93	-4,636	53.23%	2011-12	500.24	否	否
合计	否	20,272	20,272	20,272	1,887.27	13,887.83	-	-	-	3,009.86	-	-

<p>未达到计划进度原因（分具体项目）</p>	<p>(1) 东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司项目 截至 2012 年 12 月 31 日止，公司东信和平智能卡（孟加拉国）有限公司项目实际投入募集资金 2,392 万元，该项目 2009 年度已全部完工，本年度实现税后利润为 65.82 万美元，本年实现收益占配股说明书承诺收益的 51.02%。</p> <p>(2) IC 模块封装技术引进及产业化项目 截至 2012 年 12 月 31 日止，公司 IC 模块封装技术引进及产业化项目实际投入募集资金 5,277 万元，目前该项目共投入建成 4 条模块封装生产线，达到设计产能的要求。报告期内，未达到承诺收益的原因是本年度产量为承诺产量的 70%左右，且芯片封装委外单价下降以及人工成本增加所致。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变化情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>公司募集资金项目智能卡生产线（II 期）技改项目已使用银行贷款先期投入 1,673 万元，2010 年已用募集资金进行了弥补；公司已用自有资金支付审计费、律师费和信息费等其他发行费用 230 万元，2010 年已用募集资金进行了弥补。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>为了减少银行借款，节约利息费用，2012年6月21日，公司2012年第一次临时股东大会通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》，同意公司在2012年6月22日至2012年12月21日期间，使用部分闲置募集资金用于补充流动资金，募集资金暂时补充流动资金金额不超过3,500万元。实际使用金额3,500万元，募集资金已如期归还。2012年12月14日，公司2012年度第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于以部分闲置募集资金暂时补充流动资金的提案》，同意公司于2012年12月20日至2013年6月19日期间，使用部分闲置募集资金用于补充流动资金，募集资金暂时补充流动资金金额不超过1,900万元。实际使用金额1,900万元，截止报告日募集资金尚未归还。</p>
用闲置募集资金转存定期存款情况	<p>为避免募集资金闲置，公司与本保荐机构（信达证券）、募集资金存放银行交通银行股份有限公司珠海分行、广东发展银行珠海分行吉大支行分别签订了《募集资金三方监管协议补充协议》，补充协议中三方一致同意公司在不影响募集资金使用的情况下可以以定期存款或通知存款等方式存放募集资金，金额和期限由公司视募集资金使用情况确定，公司承诺定期存款或通知存款到期后将及时转入募集资金专户进行管理或以存单方式续存。详细情况如下：</p> <p>公司在广发吉大支行开立的募集资金专户（账号：113003512010005118）中的部分募集资金以定期存单方式存放；存单号：00505367，金额：500万元，期限：3个月，存入日期：2011年11月25日。</p> <p>公司在交行珠海分行开立的募集资金专户（账号：44400091018001006820）中的部分募集资金以定期存单方式存放；存单号：00241781/00241782，金额：600万元，期限：3个月，存入日期：2011年5月18日。</p>
用于募集资金项目保证金的情况	<p>2012年2月10日，公司募集资金项目IC模块封装项目购置设备开立信用证，支付保证金465.06万元。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>不适用</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>存储于募集资金专项账户，完全用于募集资金的承诺项目和按规定程度补充流动资金使用。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>无</p>

四、会计师事务所对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见

中瑞岳华会计师事务所有限公司对公司第四届董事会第二十次会议审议通过的《2012 年度募集资金管理与使用情况报告》进行了审核，出具了中瑞岳华专审字[2013]第 0978 号《年度募集资金管理与使用情况鉴证报告》，如实反映了东信和平 2012 年度募集资金实际存放与使用情况。

五、保荐机构主要核查程序

报告期内，保荐机构通过资料审阅、现场检查、访谈沟通等多种方式，对东信和平募集资金的使用及募集资金投资项目实施情况进行了重点核查。主要核查内容包括：查阅了公司募集资金使用银行对账单、募集资金使用相关原始凭证与记账凭证、会计报表、中介机构报告等资料；现场调查境内募集资金项目建设情况；通过访谈等形式调查了境外募集资金项目运营情况；与公司高管、项目相关人员沟通交流。

六、保荐机构结论意见

经保荐机构核查，东信和平 2012 年度募集资金使用和管理规范，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，部分募集资金项目已投产并产生较好效益，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对东信和平 2012 年度募集资金使用与存放情况无异议。

（以下无正文）

（此页无正文，仅为《信达证券股份有限公司关于东信和平科技股份有限公司募集资金 2012 年度使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

徐克非

郑 伟

保荐人：信达证券股份有限公司

年 月 日