



珠海欧比特控制工程股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健正信审（2011）专字第 010376 号

天健正信会计师事务所

Ascenda Certified Public Accountants

关于珠海欧比特控制工程股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

天健正信审（2011）专字第010376号

珠海欧比特控制工程股份有限公司全体股东：

我们对后附的珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称欧比特公司）截至2010年12月31日止的募集资金年度存放与使用情况专项报告进行了鉴证。

一、管理层的责任

按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用》和《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年度存放与使用情况专项报告，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欧比特公司董事会的责任。

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，我们结合欧比特公司的实际情况，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，欧比特公司的募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用》和《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，在所有重大方面公允反映了欧比特公司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

本报告仅供欧比特公司2010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：王书阁

中国注册会计师：李东昕

报告日期： 2011年4月14日

珠海欧比特控制工程股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司董事会根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《创业板信息披露业务备忘录第1号——超募资金使用》和《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，编制了截至2010年12月31日止的“募集资金年度存放与使用情况专项报告”。本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]96号文《关于核准珠海欧比特控制工程股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》文核准，本公司向社会公众投资者公开发行了2,500万股人民币普通股股票，每股面值1元，发行价格为17.00元/股，扣除发行费用后，实际募集资金净额为39,890.42万元，以上募集资金于2010年2月5日全部到位，并经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第010030号验资报告验证。

根据财政部《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》(财会[2010]25号)的精神，公司于本期末对发行费用进行了重新确认，将本公司2010年2月首次公开发行股票发生的4,906,573.98元广告费、路演费、上市酒会费等费用，调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为人民币21,189,206.02元，最终确定的募集资金净额为人民币403,810,793.98元。

项目	金额(人民币万元)
募集资金净额	40,381.08
直接投入募集资金项目的金额(-)	1,632.68
其中：多核片上系统项目-SOC	548.48
嵌入式总线控制模块项目-EMBC	1,084.20
超募资金归还银行借款(-)	2,300.00
超募资金永久补充流动资金(-)	3,000.00
超募资金用于营销网络建设(-)	231.38
超募资金用于设立北京欧比特控制工程研究院有限公司	2,644.06
募集资金专项账户银行利息收入净额(+)	255.13
募集资金专户应有余额	30,828.09
募集资金专户实有余额	30,337.43
差异*	490.66

*** 注：**由于在财政部财会[2010]25号文件出台之前，各方确认的公司募集资金净额为人民币398,904,220.00元，并已与相关方签署《募集资金三方监管协议》；财政部财会[2010]25号文件出台之后，公司重新确认的募集资金净额为人民币403,810,793.98元，与前期确认募集资金净额相比增加4,906,573.98元，导致募集资金账户实际余额与应有余额相差人民币4,906,573.98元。

本公司已于2011年4月11日将上述4,906,573.98元款项转回在中国建设银行珠海唐家支行开立的帐号为44001649335053002450的专户中。

二、募集资金存放和管理情况

1、募集资金在各银行账户的存储情况：

根据《公司法》、《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》等有关规定和要求，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金实行专户存储、专人审批、专款专用，随时接受公司保荐机构的监督。在募集资金到位后，公司董事会为募集资金开设了珠海市农村信用合作联社金唐信用社营业部、中国建设银行珠海唐家支行、深圳发展银行珠海分行三个专项账户，投资3200万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司（以下简称北京欧比特），北京欧比特开设了深圳发展银行北京花园桥支行专项账户。

截至2010年12月31日，公司及子公司北京欧比特的募集资金余额专户存储情况如下：

金额单位：人民币元

公司	开户银行	账户类别	帐号	余 额
本公司	珠海市农村信用合作联社金唐信用社营业部	活存账户	0000049798212012	104,110,032.72
	中国建设银行珠海唐家支行	活存账户	44001649335053002450	73,675,703.52
	深圳发展银行珠海分行	活存账户	11006973545001	120,000,818.60
北京欧比特	深圳发展银行北京花园桥支行	活存账户	11011388120302	5,587,732.60
	总 计			303,374,287.44

2、《募集资金三方监管协议》签署情况：

根据《募集资金使用管理制度》，2010年3月4日，公司与保荐机构西南证券股份有限公司及开户银行珠海市农村信用合作联社金唐信用社营业部、中国建设银行珠海唐家支行、深圳发展银行珠海分行分别签署了《募集资金三方监管协议》；2010年9月25日北京欧比特控制工程研究院有限公司与保荐机构西南证券股份有限公司及深圳发展银行北京花园桥支行共同签署了《募集资金三方监管协议》。

上述签订的《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所的《三方监管协议》范本不存在重大差异，报告期内《募集资金三方监管协议》的履行不存在问题。

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金总额			40,381.08			本年度投入募集资金总额	9,808.12			
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	9,808.12			
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(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										
多核片上系统项目	否	7,313.00	7,313.00	548.48	548.48	7.50%	2013-2-11	无	不适用	否
嵌入式总线控制模块项目	否	4,687.00	4,687.00	1,084.20	1,084.20	23.13%	2013-2-11	无	不适用	否
承诺投资项目小计	-	12,000.00	12,000.00	1,632.68	1,632.68	-	-	-	-	-
超募资金投向										
北京欧比特控制工程研究院有限公司	否	3,200.00	3,200.00	2,644.06	2,644.06	82.63%	2012-8-16	无	不适用	否
营销网络建设项目	否	1,300.00	1,300.00	231.38	231.38	17.80%	2011-7-30	无	不适用	否
归还银行贷款	-	2,300.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金	-	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计		9,800.00	9,800.00	8,175.44	8,175.44	-				
合计	-	21,800.00	21,800.00	9,808.12	9,808.12	-	-	-	-	-

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用
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>一、2010年3月20日，第一届董事会第十二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》（该使用计划安排已于2010年3月23日进行了披露）；2010年5月22日，第一届董事会第十六次会议审议通过《关于〈首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划〉之偿还银行贷款方式变更的议案》（该计划变更安排已于2010年5月25日进行了披露）。根据上述两项董事会决议，报告期内公司使用其他与主营业务相关的营运资金2,300万元偿还银行贷款、3,000万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2010年7月30日召开的第一届董事会第十七次会议及2010年8月16日召开的2010年第一次临时股东大会审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金3,200万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》和《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金1,300万元进行营销网络建设的议案》（分别于2010年7月31日、2010年8月17日进行了披露），根据上述董事会及股东大会决议，全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司于2010年9月完成工商注册登记并签订了募集资金三方监管协议（分别于2010年9月9日、2010年10月14日进行了披露），北京欧比特控制工程研究院有限公司项目在报告期使用募集资金2,644.06万元，营销网络建设项目在报告期使用募集资金231.38万元。</p> <p>三、其余其他与主营业务相关的营运资金18,581.08万元，将根据公司发展规划，用于公司主营业务，妥善安排其使用计划，并提交董事会审议通过后及时披露。在实际使用其他与主营业务相关的营运资金前，公司将依法履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。</p>
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	公司募投项目处于实施阶段。
尚未使用的募集资金用途及去向	用途：1、继续实施募投项目；2、其他与主营业务相关的营运资金待董事会、股东大会研究决定去向；尚未使用的募集资金（包括其他与主营业务相关的营运资金）除一、*所述的4,906,573.98元外均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用的信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金的使用不存在违规情形。

珠海欧比特控制工程股份有限公司董事会（盖章）

2011年4月14日