

平安证券有限责任公司关于深圳市 华测检测技术股份有限公司二〇一〇年度募集资金存放和使用 情况的专项核查意见

平安证券有限责任公司（以下简称“本保荐机构”）作为深圳市华测检测技术股份有限公司（以下简称“华测检测”或“公司”）持续督导工作的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的要求，对华测检测2010年度募集资金使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金基本情况

2009年经中国证券监督管理委员会证监许可（2009）1005号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司采用网下向询价对象配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票2,100万股，每股发行价为25.78元，募集资金总额54,138.00万元，扣除承销费、保荐费等发行费用3,200.28万元，公司本次发行募集资金净额为50,937.72万元。上述募集资金到位情况业经开元信德会计师事务所有限公司验证，并出具了开元信德深验资字（2009）第007号《验资报告》。

（二）本年度募集资金使用情况及结余情况

2010年募集资金项目投入募集资金9,826.12万元，累计使用募集资金11,961.41万元，尚未使用的募集资金余额为38,976.31万元，公司2010年12月31日募集资金专户及定期存单存放募集资金总计为39,866.00万元，与尚未使用的募集资金余额的差异 889.69万元，系募集资金账户银行利息收入增加所致。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理

为规范公司募集资金的管理和运用，保护投资者利益，根据《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《上市公司证券发行管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规的规定，结合公司实际情况，公司制订了《深圳市华测检测技术股份有限公司募集资金管理制度》。根据上述管理制度的规定，公司对募集资金实行专户存储。

（二）募集资金专户存储情况

公司及保荐机构分别与募集资金存放银行“中国银行股份有限公司苏州分行、平安银行股份有限公司深圳高新北支行、广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行、招商银行股份有限公司深圳新安支行、广东发展银行上海外滩支行”签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。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。

截至2010年12月31日公司募集资金专户银行具体情况如下：

单位：元

序号	开户银行	账号	存放余额
1	中国银行股份有限公司苏州分行	810146763708093001	51,087,592.32
2	平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0082100265143	1,017,787.49
3	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	102031505010000113	49,617,143.91
4	招商银行股份有限公司深圳新安支行	755901713210703	1,338,854.73
5	广东发展银行上海外滩支行	16501205170004048	6,614,148.45
合计		-	109,675,526.90

为提高募集资金使用效率，根据《募集资金三方监管协议》的规定，在不影响募集资金投入情况下，公司将部分资金以定期存单方式存放于上述各银行，截至2010年12月31日止募集资金定期存款具体情况如下：

单位：元

开户行	存单号	起息日	到期日	金额
-----	-----	-----	-----	----

中国银行股份有限公司苏州分行	1907687	2010-12-02	2011-03-02	2,029,961.55
中国银行股份有限公司苏州分行	1907688	2010-12-02	2011-03-02	3,034,437.97
中国银行股份有限公司苏州分行	2198680	2010-12-02	2011-03-02	1,064,125.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198681	2010-12-02	2011-03-02	1,086,049.45
中国银行股份有限公司苏州分行	2198682	2010-12-02	2011-03-02	1,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198683	2010-12-02	2011-03-02	1,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198684	2010-12-02	2011-03-02	1,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198685	2010-12-02	2011-03-02	2,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198686	2010-12-02	2011-03-02	2,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198687	2010-12-02	2011-03-02	2,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198688	2010-12-02	2011-03-02	2,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2198689	2010-12-02	2011-03-02	2,000,000.00
中国银行股份有限公司苏州分行	2201414	2010-12-03	2011-03-03	12,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018034	2010-12-03	2011-03-03	20,344,199.33
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018635	2010-10-09	2011-01-09	2,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018622	2010-10-09	2011-01-09	2,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳	0083100018616	2010-10-09	2011-01-09	1,070,000.00

高新北支行				
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018721	2010-12-08	2011-03-08	1,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018741	2010-12-08	2011-03-08	2,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018734	2010-12-08	2011-03-08	2,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018753	2010-12-08	2011-03-08	2,000,000.00
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018041	2010-12-03	2011-06-03	30,596,940.30
平安银行股份有限公司深圳高新北支行	0083100018066	2010-12-03	2011-12-03	30,675,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501208	2010-12-10	2011-03-10	5,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501211	2010-12-10	2011-03-10	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501217	2010-12-22	2011-03-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501218	2010-12-22	2011-03-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501219	2010-12-22	2011-03-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501220	2010-12-22	2011-06-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501221	2010-12-22	2011-06-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501222	2010-12-22	2011-06-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501223	2010-12-22	2011-06-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501224	2010-12-22	2011-06-22	10,000,000.00

广东发展银行股份有限公司 深圳发展中心支行	00501225	2010-12-22	2011-12-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司 深圳发展中心支行	00501226	2010-12-22	2011-12-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司 深圳发展中心支行	00501227	2010-12-22	2011-12-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司 深圳发展中心支行	00501228	2010-12-22	2011-12-22	10,000,000.00
广东发展银行股份有限公司 深圳发展中心支行	00501229	2010-12-22	2011-12-22	10,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳 新安支行	00190999	2010-10-28	2011-01-28	3,034,291.38
招商银行股份有限公司深圳 新安支行	00190991	2010-10-28	2011-04-28	5,049,500.00
招商银行股份有限公司深圳 新安支行	00190992	2010-04-28	2011-04-28	10,000,000.00
合 计	-	-	-	288,984,504.98

三、2010年度募集资金使用具体情况

单位：万元

募集资金总额		50,937.72		本年度投入募集资金总额		9,826.12				
报告期内变更用途的募集资金总额		7,052.59		已累计投入募集资金总额		11,961.41				
累计变更用途的募集资金总额		7,052.59								
累计变更用途的募集资金总额比例		13.85%								
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										
华东检测基地建设	否	10,995.35	10,995.35	1,447.93	2,854.85	25.96	2010年10月01日		否	否
桃花源检测基地建设	是	9,408.85	9,408.85	1,627.89	2,356.26	25.04	2010年04月01日	1,236.22	否	否
承诺投资项目小计		20,404.20	20,404.20	3,075.82	5,211.11			1,236.22		
超募资金投向										
设立中国总部及华南检测基地	否	13,500.00					2013年12月31日		否	否
扩充上海检测基地	否	3,000.00	2,000.00	1,510.32	1,510.32	75.52	2011年09月30日		否	否
补充流动资金及归还贷款	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	100.00	2010年04月16日		是	否
投资与并购事项	否	8,500.00	1,860.12	1,674.11	1,674.11	90.00	2013年03月23日		否	否

信息化系统建设项目	否	2,499.00	565.87	565.87	565.87	100.00	2014年04月30日		否	否
超募资金投向小计		30,499.00	7,425.99	6,750.30	6,750.30					
合计		50,903.20	27,830.19	9,826.12	11,961.41			1,236.22		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>华东检测基地建设项目，未按计划进度完成的主要原因有：1、设计方案局部调整，2、施工报批报建手续延迟。目前项目基建已基本完成，预计2011年底前将可以投入使用。</p> <p>桃花源检测基地建设项目，由于该项目的计划编制时间与实施时间相差较大，公司根据市场变化调整对华南地区实验室的布局，停止了一些设备的购买。另外，在募集资金到位前的前期设备购买中，由于进出口资质等要求，原方案中的部分设备由母公司先行购买，而由于实施主体未及时通过法定程序变更，故没有形成置换，实际由母公司使用自有资金先行购买。</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	超募资金总额 30,499.00 万元，具体的使用情况见上表“超募资金投向”部份。									
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	2010年3月20日公司召开第一届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于桃花源检测基地募投项目部分投资内容实施主体变更》的议案，同意将募投资金投资项目“桃花源检测基地建设项目”的校准实验室投资的实施主体由“深圳市华测检测有限公司”改为子公司“深圳市华测计量技术有限公司”。2010年4月12日召开的2009年度股东大会，审议通过了上述议案。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2009年11月15日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过了《关于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的议案》，同意公司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 2,135.29 万元。									
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	桃花源检测基地项目目前已完工，截至2010年12月31日该项目累计投入2,356.26万元，节余7,000余万元。主要是由于此项目的计划编制时间与实施时间相差较大，公司根据市场变化，调整对华南地区实验室的布局，停止了一些设备的购买。另外，在募集资金到位前的前期设备购买中，由于进出口资质等要求，原方									

	案中的部分设备由母公司先行购买，而由于实施主体未及时通过法定程序变更，故没有形成置换，实际由母公司使用自有资金先行购买。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	设立中国总部及华南检测基地项目预计完成日期为自取得批地起 18 个月，因土地尚未落实，预计完成时间目前无法确定。

四、会计师对募集资金年度存放与使用情况的鉴证意见

天健会计师事务所有限公司对华测检测2010年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证，并出具了《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审[2011]3-94号），认为华测检测上述专项报告符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定，如实反映了华测公司2010年度募集资金实际存放与使用情况。

五、保荐机构的核查意见

经核查，华测检测严格执行募集资金专户存储制度，有效执行三方监管协议，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、委托理财等情形；截至2010年12月31日，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对华测检测2010年度募集资金存放与使用情况无异议。

（此页无正文，为《平安证券有限责任公司关于深圳市华测检测技术股份有限公司二〇一〇年度募集资金存放和使用情况的专项核查意见》签章页）

保荐代表人：

赵桂荣

李红星

平安证券有限责任公司

年 月 日