

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

二〇一一年半年度持续督导跟踪报告

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”、“公司”）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》等有关规定，对华测检测 2011 年上半年的规范运作情况进行了跟踪，情况如下：

一、华测检测执行并完善防止控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源制度的情况

（一）控股股东、实际控制人及其它关联方

1、控股股东及实际控制人

万里鹏、万峰父子系公司控股股东和实际控制人。截至 2011 年 6 月 30 日，二人合计持有公司股份 62,537,298 股，占公司总股本的 33.99%。

2、其他关联方

（1）通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|----------------|-------|--------|---------------|--------|
| 深圳市华测检测有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 1,000 万元 | 提供检测服务 |
| 北京华测北方检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 100 万元 | 提供检测服务 |
| 苏州市华测检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 10,000 万元 | 提供检测服务 |
| 华测控股(香港)有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 港币 500 万元 | 提供检测服务 |

| | | | | |
|------------------|-------|--------|-------------------|---|
| 青岛市华测检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 260 万元 | 提供检测服务 |
| 上海华测品标检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 3,086.8981 万元 | 提供检测服务 |
| 深圳市华测计量技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 900 万元 | 提供检测服务 |
| 厦门市华测检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 200 万元 | 提供检测服务 |
| 深圳市华测软件科技有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 100 万元 | 提供检测服务 |
| 宁波市华测检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 100 万元 | 提供检测服务 |
| 成都市华测检测技术有限公司 | 全资子公司 | 技术检测行业 | 人民币 300 万元 | 提供检测服务 |
| 上海华测先越材料技术有限公司 | 控股子公司 | 技术检测行业 | 人民币 300 万元 | 提供检测服务 |
| 天津津滨华测产品检测中心有限公司 | 控股子公司 | 技术检测行业 | 人民币 270 万元 | 提供检测服务 |
| 深圳华测鹏程商品检验有限公司 | 控股子公司 | 技术鉴定 | 人民币 300 万元 | 进出口商品价值鉴定、评估和损失鉴定、评估 |
| 深圳华测鹏程国际认证有限公司 | 控股子公司 | 技术认证 | 人民币 300 万元 | 质量管理体系认证，环境管理体系认证，职业健康安全管理体系认证，HACCP 认证 |
| 苏州华测生物技术有限公司 | 控股子公司 | 技术检测行业 | 人民币 2500 万元 | 提供检测服务 |

(2) 公司的联营企业情况

| 被投资单位 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) |
|----------------|------|------|--------|---------|
| 广州公尺鹏程商品检验有限公司 | 葛玉红 | 技术鉴定 | 250 万元 | 45 |

(3) 公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-----------------|
| 深圳市冠智达实业有限公司 | 关联人（与公司同一实际控制人） |

深圳市冠智达实业有限公司原控股股东为公司实际控制人万峰，2010 年 11 月 5 日万峰已将其持有的该公司全部股权转让给公司监事会主席李延红。李延红已于 2011 年 6 月辞去公司监事及监事会主席一职。

(4) 关联自然人情况

公司的关联自然人包括公司的董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上（含 5%）的股东以及万峰的配偶于翠萍、万里鹏的配偶乐桂芬、郭冰的配偶张力、郭勇的配偶吴嫒嫒。

(二) 华测检测执行并完善防止控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源制度的情况

华测检测按照《公司法》、《上市公司章程指引》等有关法律法规及相关规定，制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易决策制度》等规章制度，建立了规范健全的法人治理结构，公司及控股子公司均按照有关法律法规的要求规范运作，防止控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源。

保荐机构通过访谈相关人员、查阅公司审计报告、股东大会、董事会、监事会相关文件并抽查公司资金往来记录等材料后认为：华测检测较好地执行并完善了防止控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源的制度，未发生控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资源的情况。

二、华测检测执行并完善防止其董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益的内控制度情况

（一）华测检测具有健全的组织机构

华测检测根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，已建立了股东大会、董事会、监事会、经理层等组织机构，在董事会下设置了审计委员会，并建立了独立董事、董事会秘书制度。公司的股东大会由全体股东组成，为公司最高权力机构；董事会由八名董事组成，其中包括三名独立董事；监事会由三名监事组成。

2011年6月10日，监事会主席李延红因个人原因辞去监事会主席、监事的职务，公司第二届监事会第五次会议审议通过了《关于李延红监事辞职及补选第二届监事会监事的议案》，并于2011年7月5日召开的2011年第一次临时股东大会审议通过选举陈怀菊女士为第二届监事会监事的议案。

（二）华测检测制定了健全的股东大会、董事会、监事会议事规则

1、华测检测制定了《股东大会议事规则》，该议事规则详细规定了股东大会的召开和表决程序，包括通知、登记、提案的审议、投票、计票、表决结果的宣布、会议决议的形成、会议记录及其签署、公告等内容，以及股东大会对董事会的授权原则，授权内容明确具体。股东大会议事规则作为章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。

2、华测检测制定了《董事会议事规则》，该议事规则明确了董事会的召开和表决程序等内容，以确保董事会落实股东大会决议，提高工作效率，保证科学决策。董事会议事规则作为公司章程的附件，由董事会拟定，股东大会批准。

3、华测检测制定了《监事会议事规则》，该议事规则明确了监事会的召开和表决程序等内容，以确保监事会的工作效率和科学决策。监事会议事规则作为章程的附件，由监事会拟定，股东大会批准。

经审核，华测检测上述议事规则合理、完善，各组织机构运行情况良好，能够有效防止董事、监事、高级管理人员利用职务之便损害公司利益。

三、华测检测执行并完善保障关联交易公允性和合规性制度的情况

（一）关联交易制度

华测检测已在《公司章程》及《关联交易决策制度》中规定了关联交易决策

程序，其中，《公司章程》中有关规定如下

1、《公司章程》对关联交易的规定

“第七十九条 股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东可以出席股东大会，并可以依照大会程序向到会股东阐明其观点，但不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数；股东大会决议的公告应当充分披露非关联股东的表决情况。

会议主持人应当在股东大会审议有关关联交易的提案前提示关联股东对该项提案不享有表决权，并宣布现场出席会议除关联股东之外的股东和代理人人数及所持有表决权的股份总数。

关联股东违反本条规定参与投票表决的，其表决票中对于有关关联交易事项的表决归于无效。

股东大会对关联交易事项作出的决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的过半数通过方为有效。但是，该关联交易事项涉及本章程第七十七条规定的事项时，股东大会决议必须经出席股东大会的非关联股东所持表决权的2/3以上通过方为有效。

第一百一十一条 董事会对公司对外投资、收购出售资产、资产抵押和质押、对外担保、委托理财、关联交易以及债务性融资等事项的决策权限如下：

（一）对外投资单笔金额超过公司最近一期经审计净资产绝对值5%且不超过20%的投资项目，在同一会计年度内行使该等决定权的累计金额不超过公司最近一期经审计净资产绝对值的30%；

（二）除本章程第四十一条规定的须提交股东大会审议通过的对外担保之外的其他对外担保事项；

（三）单项金额人民币3000万元以下，融资后公司资产负债率在60%以下的债务性融资事项(发行债券除外)；

（四）未达到法律、行政法规、中国证监会有关文件以及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》规定的须提交股东大会审议通过之标准的收购出售资产、委托理财事项；

（五）未达到法律、行政法规、中国证监会有关文件以及《深圳证券交易所

创业板股票上市规则》规定的须提交股东大会审议通过之标准的关联交易事项。但是，与公司具有关联关系的自然人与公司发生的交易金额在 30 万元以下、与公司具有关联关系的法人或其它组织与公司发生的交易金额在 100 万元以下、与公司具有关联关系的法人或其它组织与公司发生的交易金占公司最近一期经审计净资产绝对值 0.5% 以下的关联交易事项除外。

应由董事会审批的对外担保事项，必须经公司全体董事的过半数通过，并经出席董事会会议的 2/3 以上董事通过方可作出决议。

董事会应当建立严格的审查和决策程序，超过董事会决策权限的事项必须报股东大会批准；对于重大投资项目，应当组织有关专家、专业人员进行评审。

第一百二十条 董事与董事会会议决议事项所涉及的企业或个人有关联关系的，不得对该项决议行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权。该董事会会议由过半数的无关联关系董事出席即可举行，董事会会议所作决议须经无关联关系董事过半数通过。出席董事会的无关联董事人数不足三人的，应将该事项提交股东大会审议。”

2、《关联交易决策制度》中对关联交易的主要规定

(1) 重大关联交易（指与关联人发生总额高于 300 万元或占公司最近一期经审计净资产绝对值 5% 以上的关联交易）应由独立董事认可后，提交董事会讨论。

(2) 公司与其关联人达成的关联交易（上市公司获赠现金资产和提供担保除外）金额在 1,000 万元以上，且占公司最近一期经审计净资产绝对值的 5% 以上的，应当聘请具有执行证券、期货相关业务资格的中介机构，对交易标的进行评估或审计，并将该关联交易提交股东大会审议。

(3) 虽属于董事会决议并实施的关联交易，但董事会认为应提交股东大会表决或董事会因特殊事宜无法正常运作的，该关联交易由股东大会审议。

除上述条款之外，《关联交易决策制度》还对关联交易、关联法人、关联自然人的概念、关联交易范围、关联交易的审议及实施权限、关联交易的审议程序、关联人的回避表决及其他相关事项作出明确具体的规定。

(二) 本报告期的关联交易情况

本报告期内，公司不存在采购商品和接受劳务的关联交易，不存在关联担保情况，关联方应收应付款项情况如下：

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-----|-----------|-----|
| 其他应收款 | 万峰 | 15,000.00 | |
| | 郭冰 | 12,876.20 | |
| | 郭勇 | 2,000.00 | |
| 小计 | | 29,876.20 | |
| 其他应付款 | 王在彬 | 2,159.00 | |
| | 徐江 | 2,940.70 | |
| | 钱峰 | 319.00 | |
| | 徐开兵 | 1,636.00 | |
| 小计 | | 7,054.70 | |

此外，关键管理人员薪酬情况如下：

| 报告期间 | 关键管理人员人数 | 在本公司领取报酬人数 | 报酬总额(万元) |
|-------|----------|------------|----------|
| 本期数 | 17 | 16 | 173.00 |
| 上年同期数 | 18 | 15 | 259.45 |

关键管理人员 2010 年年度奖金，预计在 2011 年 8 月发放。

（三）保荐机构关于本报告期内关联交易的意见

保荐机构认为：华测检测 2011 年半年报已按照《公司法》、《公司章程》等相关规则披露关联交易情况，不存在损害中小股东利益的关联交易。公司保障关联交易公允性和合规性的制度的完善和执行情况良好。

四、华测检测募集资金的专户存储及募投项目的实施等承诺事项

（一）募集资金的基本情况

华测检测首次公开发行股票募集资金总额为 541,380,000 元，募集资金净额为 509,377,200 元。开元信德会计师事务所有限公司（现已更名为天健会计师事务所有限公司）已于 2009 年 10 月 19 日对公司首次公开发行股票的资金到位情

况进行了审验，并出具了开元信德深验资字[2009]第 007 号《验资报告》。公司已将募集资金开设专项账户存储。

2011年上半年，公司累计使用募集资金2,559.24万元。截至2010年6月30日，已累计投入募集资金总额为14,520.65万元。

(二) 本报告期内募集资金投资项目实施情况

单位：万元

| 募集资金总额 | | 50,937.72 | | 本报告期投入募集资金总额 | | 2,559.24 | | | | |
|-------------------|----------------|------------|------------|--------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0.00 | | 已累计投入募集资金总额 | | 14,520.65 | | | | |
| 累计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 | | 14,520.65 | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 13.85% | | 已累计投入募集资金总额 | | 14,520.65 | | | | |
| 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) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(%) =(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | | | | | | | | | | |
| 华东检测基地建设项目 | 否 | 10,995.35 | 10,995.35 | 1,314.95 | 4,169.80 | 37.92% | 2010年10月01日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 桃花源检测基地建设项目 | 是 | 9,408.85 | 2,356.26 | 0.00 | 2,356.26 | 100.00% | 2010年04月01日 | 547.29 | 否 | 否 |
| 部分变更为华测临床前CRO研究基地 | 否 | 0.00 | 5,000.00 | 30.00 | 30.00 | 0.60% | 2013年12月31日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | - | 20,404.20 | 18,351.61 | 1,344.95 | 6,556.06 | - | - | 547.29 | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 扩充上海检测基地 | 否 | 3,000.00 | 3,000.00 | 1,062.42 | 2,572.74 | 85.76% | 2011年09月30日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 投资与并购事项 | 否 | 8,500.00 | 8,500.00 | 0.00 | 1,674.11 | 19.70% | 2013年03月23日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 设立中国总部及 | 否 | 13,500.00 | 13,500.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00% | | 0.00 | 否 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---|-----------|-----------|----------|-----------|---------|-------------|--------|---|---|
| 华南检测基地 | | 0.00 | 0 | | | | | | | |
| 信息化系统建设项目 | 否 | 2,499.00 | 2,499.00 | 151.87 | 717.74 | 28.72% | 2014年04月30日 | 0.00 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款(如有) | - | 400.00 | 400.00 | 0.00 | 400.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 补充流动资金(如有) | - | 2,600.00 | 2,600.00 | 0.00 | 2,600.00 | 100.00% | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | - | 30,499.00 | 30,499.00 | 1,214.29 | 7,964.59 | - | - | 0.00 | - | - |
| 合计 | - | 50,903.20 | 48,850.61 | 2,559.24 | 14,520.65 | - | - | 547.29 | - | - |
| 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承担了。报告期内, 桃花源检测基地项目共取得收入 547.29 万元。</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 | <p>适用</p> <p>2010年3月20日公司召开第一届董事会第二十四次会议, 审议通过了关于超募资金使用计划的相关议案, 决定将超募资金合计 30,499 万元分为 5 个项目进行使用, 其中包括 3,000 万元用于归还银行贷款和补充流动资金、3,000 万元用于扩充上海检测基地、8,500 万元用于未来 1-3 年的投资与并购事项、1.35 亿元用于设立中国总部及华南检测基地项目, 2,499 万元用于信息化系统建设项目。</p> <p>目前扩充上海检测基地及信息化系统建设项目正在按计划进行中。</p> <p>关于投资于并购项目, 公司已使用 1,701 万元收购了深圳鹏程国际认证有限公司 81% 的股权, 使用 159.12 万元收购了深圳鹏程进出口商品检验鉴定事务所有限公司 51% 的股权, 目前收购已经完成, 公司已支付 90% 款项, 现正在开展对上述公司的治理及整合。</p> <p>设立中国总部及华南检测基地项目需要在获得政府批地基础上进行, 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。</p> | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 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 | 适用 报告期内无 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 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，结余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承担了。公司本着审慎的原则，经过2010年11月28日召开的第二届董事会第四次会议、2010年12月14日召开的2010年第四次临时股东大会审议通过，将项目结余的7,000余万元募集资金中5,000万元投入华测临床前CRO（合同研究组织）研究基地项目，其余2,000余万元结余募集资金，公司将按照相关法律法规要求的程序和步骤，对该部分募集资金投入到与主营业务相关的方向，进行有效使用。 |
| 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。 |

2011年上半年，公司未发生变更募集资金投资项目情况。

（三）保荐机构关于公司募集资金专户存储及募投项目实施情况的意见

保荐机构认为：华测检测募集资金的存放和使用符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》及相关文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在改变和变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

五、其他重要承诺

公司控股股东及实际控制人万里鹏、万峰，以及持有公司5%以上股份的主要股东郭冰、郭勇承诺：

（一）股份锁定的承诺

自本次发行股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本次发行前所持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；上述承诺期满后，在本公司任职期间每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五，且在离职后半年内，不转让所持有的公司股份。

（二）避免同业竞争的承诺

目前未从事或参与与公司存在同业竞争的行为。为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或其他核心人员。如违反上述承诺，愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。

（三）补缴住房公积金的承诺

若应有权部门的要求或决定，公司需为职工补缴住房公积金、或公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，愿在毋须公司支付对价的情况下承担所有相关的金钱赔付责任。

除上述承诺外，公司或持股 5% 以上的股东无其他特别承诺事项。

保荐机构经核查后认为：本报告期内，华测检测上述股东恪守承诺，未发生违反承诺的情形。

六、华测检测为他人提供担保等事项

保荐机构通过访谈相关人员、查阅公司审计报告、股东大会、董事会、监事会文件等材料后确认：华测检测 2011 年上半年未发生为他人提供担保事项。

七、华测检测本报告期的日常经营情况

2011 年上半年，公司实现营业收入 2.2 亿元，同比增长 48.57%；实现营业利润 4862.38 万元，同比增长 45.46%；归属于上市公司股东的净利润为 3902.60 万元，同比增长 41.75%。据半年报披露，公司上半年营业收入的快速增长，主

要得益于公司前期战略性扩张的铺垫、品牌知名度和公信力的提高以及市场份额的持续扩大；营业利润和净利润的同比增速远高于去年同期，主要原因系规模效应的扩大带来人均效率的提高。

同时，公司在半年报中介绍，公司上半年继续坚持以华南和华东区域为核心，服务网络覆盖全国的战略。公司加快了国内主要经济区域实验室检测网络建设，并努力拓宽检测范围。为了扩大公司在生命科学领域的检测范围，2011年2月，公司在苏州设立了控股子公司苏州华测生物技术有限公司；为了扩大公司在西南地区的服务网络，2011年6月，公司出资设立了全资子公司成都市华测检测技术有限公司。另外，公司在市场拓展、品牌宣传等方面继续加大投入，并通过不断提升服务品质来提高客户满意度。公司继续加大新项目开发力度和投资并购力度，并通过资源整合，达成协同效应。

此外，公司在半年报中披露了公司未来发展战略和经营目标的实现所面临的风险因素，主要包括政策风险、公司公信力、品牌和声誉受不利事件影响的风险、加快公司扩张可能面临资质及市场拓展风险、高素质检测专业人员短缺与流失的风险、由于投资并不能立刻形成产能造成利润增长减慢的风险以及投资与并购带来的风险，详见公司半年度报告，本保荐机构提醒投资者关注上述风险。