

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

2011 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2011年度募集资金的存放和使用情况进行了核查，并发表如下核查意见：

一、华测检测募集资金的基本情况

（一）募集资金基本概况

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

公司以前年度已使用募集资金11,961.41万元，以前年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为889.69万元；2011年度实际使用募集资金6,007.70万元，2011年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为248.88万元；累计已使用募集资金17,969.11万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,138.57万元。

截至 2011年 12 月 31日，募集资金余额为人民币34,107.18万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司

按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《深圳市华测检测技术股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构平安证券有限责任公司分别与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，公司在募集资金使用时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2011年12月31日，公司有6个募集资金专户、42个定期存款账户和5个通知存款账户，募集资金存放情况如下：

单位：人民币元

序号	开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
1	深圳平安银行高新北支行	0082100265143	30,073,210.87	
2	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	102031505010000113	231,747,049.38	
3	招行新安支行	755901713210703	16,856,366.96	
4	广东发展银行上海外滩支行	16501205170004048	1,274,171.77	
5	中国光大银行昆山高新支行	37150188000007484	4,006,526.29	
6	中国光大银行相城支行	37050188000067856	57,114,510.56	
	合计		341,071,835.83	

其中，募集资金定期存款具体情况如下：

单位：人民币元

序号	开户行	存单号	金额
1	深圳平安银行高新北支行	0083100018833	10,000,000.00
2	深圳平安银行高新北支行	0083100018852	10,000,000.00
3	深圳平安银行高新北支行	0083100018865	10,000,000.00
4	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501754	5,120,000.00
5	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501208	5,000,000.00
6	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501211	10,000,000.00
7	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501236	10,000,000.00
8	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501237	10,000,000.00
9	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501238	10,000,000.00
10	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501248	10,000,000.00
11	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501231	5,000,000.00
12	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501232	5,000,000.00
13	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501233	5,000,000.00
14	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501234	5,000,000.00
15	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501235	8,000,000.00
16	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00685610	10,000,000.00
17	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00685608	10,000,000.00
18	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00685609	10,000,000.00
19	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00685607	400,000.00
20	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501244	10,000,000.00
21	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501245	10,000,000.00
22	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501246	10,000,000.00
23	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501247	10,000,000.00
24	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501755	10,000,000.00
25	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501753	3,500,000.00

26	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00685601	4,000,000.00
27	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00685602	4,000,000.00
28	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501239	10,000,000.00
29	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501240	10,000,000.00
30	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501241	10,000,000.00
31	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501242	10,000,000.00
32	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	00501243	10,000,000.00
33	招行新安支行	08371160	1,000,000.00
34	招行新安支行	00190991	5,182,896.43
35	招行新安支行	00190992	10,225,000.00
36	中国光大银行昆山高新支行	873353036	3,045,750.00
37	中国光大银行相城支行	875508011	2,194,092.86
38	中国光大银行相城支行	875497921	2,000,000.00
39	中国光大银行相城支行	875499783	2,000,000.00
40	中国光大银行相城支行	875501151	2,000,000.00
41	中国光大银行相城支行	875502994	2,000,000.00
42	中国光大银行相城支行	875493527	3,000,000.00
	小 计		292,667,739.29

募集资金通知存款具体情况如下：

单位：人民币元

序号	开户行	存单号	金额
1	广东发展银行股份有限公司深圳发展中心支行	0060451	1,718,318.88
2	中国光大银行昆山高新支行	873342513	500,000.00
3	中国光大银行相城支行	875466500	30,000,000.00
4	中国光大银行相城支行	000141253	5,000,000.00
5	中国光大银行相城支行	000141335	5,000,000.00
	小 计		42,218,318.88

三、华测检测2011年度募集资金使用具体情况

(一) 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		50,937.72	本年度投入募集资金总额		6,007.70					
报告期内变更用途的募集资金总额										
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		17,969.11					
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										
1. 华东检测基地建设项目	否	10,995.35	10,995.35	2,722.05	5,576.90	50.72	2012年9月30日		否	否
2. 桃花源检测基地建设项目	是	9,408.85	2,356.26		2,356.26	100.00	2010年4月1日	536.06	否	否
3. 华测临床前CRO研究基地	否		5,000.00	1,617.86	1,617.86	32.36	2013年12月31日		否	否
承诺投资项目小计		20,404.20	18,351.61	4,339.91	9,551.02			536.06		
超募资金投向										
1. 设立中国总部及华南检测	否	13,500.00							否	否

基地										
2. 扩充上海检测基地	否	3,000.00	3,000.00	1,366.64	2,876.96	95.90	2012年9月30日		否	否
3. 补充流动资金及归还贷款	否	3,000.00	3,000.00		3,000.00	100.00	2011年4月16日		不适用	否
4. 投资与并购事项	否	8,500.00	1,860.12		1,674.11	90.00	2013年12月31日		否	否
5. 信息化系统建设项目	否	2,499.00	1,180.00	301.15	867.02	73.48	2014年4月30日		否	否
超募资金投向										
小计		30,499.00	9,040.12	1,667.79	8,418.09					
合计		50,903.20	27,391.73	6,007.70	17,969.11			536.06		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1. 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。</p> <p>2. 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。报告期内，桃花源检测基地项目共取得收益 536.06 万元。</p> <p>3. 中国总部及华南检测基地项目，由于土地未批，预计完成时间暂无法确定。</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。									

	<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30,499.00万元分为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、13,500万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> <ol style="list-style-type: none"> 1. 以超募资金归还银行贷款与补充流动资金于2011年4月已实施完毕。 2. 截至2011年12月31日，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，本期使用超募资金1,366.64万元，累计使用2,876.96万元。 3. 关于投资于并购项目，截至2011年12月31日公司以1,701万元收购了深圳华测鹏程国际认证有限公司81%的股权，以159.12万元收购了深圳华测鹏程商品检验有限公司51%的股权，公司已支付90%款项，现正在开展对上述公司的治理及整合。 4. 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。
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	<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。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>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。</p>
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	桃花源检测基地目前比原计划有 7,052.59 万元节余,主要是由于此项目的计划编制时间相差较大,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购买,而由于实施主体未及时通过法定程序变更,故没有进行置换,实际由母公司使用自有资金购买。
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。

本期超额募集资金的使用情况如下：

经2010年3月20日公司第一届董事会第二十四次会议决议通过，同意公司使用超募资金归还银行借款400万元，使用超募资金2,600万元补充流动资金，使用超募资金用于扩充上海检测基地3,000万元，用于未来1-3年的投资与并购事项8,500万元，用于设立中国总部及华南检测基地项目13,500万元，用于信息化系统建设项目2,499万元。截至2011年12月31日，公司本期使用超募资金1,667.79万元，累计使用超募资金8,418.09万元。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司不存在募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况表

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
华测临床前CRO(合同研究组织)研究基地项目	桃花源检测基地建设	5,000.00	1,617.86	1,617.86	32.36	2013年12月31日		否	否
合计	—	5,000.00	1,617.86	1,617.86	32.36	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		变更原因：由于桃花源检测基地建设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；此外，由于进出口资质等要求，在募集资金到位前的前期设备购买中，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。故截至2010年12月31日，桃花源检测基地项目已完工，该项目累计							

	<p>投入 2,356.26 万元，节余 7,000 余万元。</p> <p>决策程序：2010 年 11 月 28 日公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于变更桃花源检测基地建设项目募集资金使用计划的议案》及《关于使用节余募集资金投资华测临床前 CRO 研究基地项目的议案》，同意将募集资金投资项目“桃花源检测基地建设项目”节余的 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 余万元公司将继续秉持审慎原则，投入其他与主营业务相关的方向，并按相关法律法规要求的程序和步骤，对该部分募集资金进行有效使用。2010 年 12 月 15 日召开的 2010 年第四次临时股东大会，审议通过了上述议案。</p> <p>披露情况：上述内容已在证监会指定网站披露。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无

公司不存在变更募集资金投资项目无法单独核算效益的情况，亦不存在变更募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、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（特殊普通合伙）对华测检测2011年度《关于募集资金年度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〔2012〕3-77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2011年度募集资金实际存放与使用情况。

六、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2011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2011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2011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