

# 中德证券有限责任公司关于北京福星晓程电子科技股份有限公司 2012年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中德证券有限责任公司（以下简称“中德证券”或“本保荐机构”）作为北京福星晓程电子科技股份有限公司（以下简称“福星晓程”或“公司”）首次公开发行股票保荐机构及持续督导机构，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（2012年修订）》、《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（修订）》等有关法律法规和规范性文件规定，对福星晓程2012年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，核查情况如下：

## 一、募集资金基本情况

### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京福星晓程电子科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（“证监许可[2010]1437号”文）核准，由主承销商中德证券有限责任公司采用网下向询价对象询价配售与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）13,700,000.00股，发行价格为每股62.50元。截止2010年11月4日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）13,700,000.00股，募集资金总额856,250,000.00元，扣除承销费和保荐费49,662,500.00元后的募集资金为人民币806,587,500.00元。已于2010年11月4日汇入公司开立的存款户，其中：汇入深圳发展银行股份有限公司北京花园桥支行11010641752602账户金额806,587,500.00元。另扣减审计及验资费、律师费、信息披露等发行费用5,364,567.10元后，公司本次募集资金净额为人民币801,222,932.90元。上述资金到位情况业经武汉众环会计师事务所有限责任公司验证，并出具众环验字（2010）093号的验资报告。上述募集资金已分别于2010年11月4日转入公司在深圳发展银行股份有限公司北京花园桥支行开立的募集资金专用账户（账号为11010641752602）559,202,932.90元；于2010年12月9日转入公司在北京银行股份有限公司西直门支行开立的PL4000项目募集资金专用账户（账号为01090506900120102091638）3,420,000.00元；于2010年12月9日转入公司在北京银行股份有限公司西直门支行开立的募集资金专用账户（账号为

01090506900120102091792) 28,600,000.00元;于2010年12月27日转入公司在北京银行股份有限公司西直门支行开立的专用账户(账号为01090506900120501076766) 210,000,000.00元。

(二) 募集资金以前年度使用金额

截止2011年12月31日,募集资金专用账户余额应为661,183,833.58元(含利息收入净额16,527,700.50元),专户存款实际余额为669,501,710.19元,较前述计算的专户余额多出8,317,876.61元。产生差异的原因为:截止2011年12月31日,用自有资金垫付募投项目款项8,317,876.61元尚未归还。

(三) 2012 年度使用金额及余额

2012 年度,公司募集资金使用情况为:

| 项目                            | 金额(元)          |
|-------------------------------|----------------|
| 2011 年 12 月 31 日实际可用募集资金净额    | 661,183,833.58 |
| 其中:实际募集资金                     | 644,653,833.08 |
| 募集资金利息收入净额(扣除手续费)             | 16,527,700.50  |
| 减:本年度投入募投项目支出                 | 42,150,105.12  |
| 本年度投入超募项目支出                   | 289,634,500.00 |
| 加:募集资金利息收入净额(扣除手续费)           | 15,831,942.92  |
| 加:还回补充流动资金款                   | 40,000,000.00  |
| 截止 2012 年 12 月 31 日实际可用募集资金净额 | 385,231,171.38 |
| 其中:实际募集资金                     | 352,871,527.96 |
| 募集资金利息收入净额(扣除手续费)             | 32,359,643.42  |

按此计算,截止 2012 年 12 月 31 日募集资金专户银行存款余额为 385,231,171.38 元,募集资金专户实际余额为 385,231,171.38 元。

二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理情况

根据《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《创业板信息披露业务备忘录第1号—超募资金使用》等法律法规以及公司制定的《北京福星晓程电子科技股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“募集资金管理制度”）的相关要求，公司和保荐机构中德证券已分别与北京银行股份有限公司西直门支行、深圳发展银行股份有限公司花园桥支行签订了《北京福星晓程电子科技股份有限公司募集资金三方监管协议》，在上述银行开设了银行专户对募集资金实行专户存储。三方监管协议明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，协议的履行状况良好。

为加强公司募集资金的管理，提高使用效率，公司于2012年11月15日召开的第四届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更公司募集资金专户》的议案，同意撤销原北京银行西直门支行的公司募集资金专用账户，同时决定在平安银行北京花园桥支行开设新的募集资金专用账户，将原募集资金专用账户余额全部转入新开专户，并与平安银行北京花园桥支行及保荐机构中德证券签署募集资金三方监管协议。本次募集资金专户变更后，募集资金专户数量未超过募集资金投资项目数量，未改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划。目前该协议的履行状况良好。

根据《募集资金管理制度》的要求，公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。公司所有募集资金项目投资的支出，均需由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以支付；超过总经理授权范围的，应报董事会审批；超过董事会授权范围的，应报股东大会审批。同时根据《募集资金三方监管协议》的规定，公司一次或12个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过1,000万元或募集资金净额的5%的，应当及时以传真方式通知保荐机构中德证券。

### （二）募集资金专户存储情况

截至2012年12月31日，募集资金专户存储情况如下：

| 募集资金存储<br><br>银行名称 | 银行账号            | 账户类别           | 期末余额（元） | 存储方式           |
|--------------------|-----------------|----------------|---------|----------------|
|                    | 平安银行股份有限公司花园桥支行 | 11010641752602 | 超募资金专户  | 128,330,973.43 |

|                     |                  |                |                |    |
|---------------------|------------------|----------------|----------------|----|
| 平安银行股份有限公司<br>花园桥支行 | 11010641752606   | 数字互感器<br>资金专户  | 129,437,227.59 | 活期 |
| 平安银行股份有限公司<br>花园桥支行 | 11010641752505   | PL4000<br>资金专户 | 63,762,970.36  | 活期 |
| 平安银行股份有限公司<br>花园桥支行 | 18-0106417526-01 | 保证金专户          | 63,700,000.00  | 定期 |
| 合计                  |                  |                | 385,231,171.38 |    |

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）本年度募集资金使用情况

## 2012 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：北京福星晓程电子科技股份有限公司

单位：万元

| 募集资金总额           |                 |            |            | 80,122.29 | 本年度投入募集资金总额   |                                |               |           | 33178.46  |               |
|------------------|-----------------|------------|------------|-----------|---------------|--------------------------------|---------------|-----------|-----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额      |                 |            |            |           | 已累计投入募集资金总额   |                                |               |           | 44,835.36 |               |
| 变更用途的募集资金总额比例    |                 |            |            |           |               |                                |               |           |           |               |
| 承诺投资项目           | 已变更项目，含部分变更（如有） | 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） | 截至期末投入进度（%）<br>(3) = (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 |
| 数字互感器项目          | 否               | 14,860.00  | 14,860.00  | 1,631.46  | 2,645.77      | 17.80%                         | 2012 年 2 月    |           | 否         | 否             |
| PL4000 项目        | 否               | 9,342.00   | 9,342.00   | 2,583.55  | 3435.33       | 36.77%                         | 2012 年 8 月    | 517.6     | 是         | 否             |
| 承诺投资项目小计         |                 | 24,202.00  | 24,202.00  | 4,215.01  | 6,081.10      | 25.13%                         | -             |           |           |               |
| 超募资金投向           |                 |            |            |           |               |                                |               |           |           |               |
| 补充营运资金           | 否               | 4,800.00   | 4,800.00   | 0         | 4,800.00      | 100%                           |               |           | 不适用       | 否             |
| 投资加纳 CB 电气有限公司   | 否               | 4,000.00   | 3,974.59   | 0         | 3,974.59      | 100%                           | 2011 年 12 月   |           | 不适用       | 否             |
| 晓程加纳电力公司（加纳亏损项目） |                 | 44,000.00  | 44,000.00  | 28,963.45 | 29,979.67     | 68.14%                         | -             | 32.7      |           | 否             |
| 超募资金投向小计         |                 | 52,800.00  | 52,774.59  | 28,963.45 | 38,754.26     | 73.43%                         | -             |           |           |               |
| 合计               |                 | 77,002.00  | 76976.59   | 33,178.46 | 44,835.36     | 58.25%                         | -             |           |           |               |

|                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|--------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 未达到计划进度原因（分具体募投项目） | <p>（1）数字互感器产业化项目：截至 2012 年 6 月 30 日，本项目的一代产品研发工作已全部完成，本项目的数字互感器产品已逐步应用于公司的加纳降损项目中。在产品的实际应用过程中，公司根据用户的使用反馈积累了一定的需求改进意见；同时，为满足国家电网最新颁布的针对计量器具抵御磁攻击的相关要求和标准，需要适当调整不同应用电压等级下的数字互感器设计规格，并需专门针对耦合电路进行优化设计，以适应不断变化的市场需求和行业技术规范。</p> <p>此外，本项目原计划在完成芯片定型后，由公司采购相关设备并租用子公司富根智能的部分厂房建设 SIP（系统级）封装流水生产线，该生产线对车间的洁净度要求较高。由于北京长安街西延工程于 2011 年 6 月开工（计划建设时间为两年），富根智能的厂房位于该工程施工范围的周边，施工产生的粉尘较大，使得富根智能的厂房难以达到建设封装流水生产线的洁净度要求，可能对封装产品质量造成不利影响。故公司暂未采购相关生产、验证、封装设备，导致本项目资金投入未达到计划进度。</p> <p>鉴于以上实际情况，公司决定将本项目延期至 2013 年 12 月 31 日。</p> <p>（2）PL4000 项目：本项目计划购置研发场所，由于近年北京地区写字楼价格波动较大，该项投资暂未实施。项目的研发工作已于 2012 年上半年全部结束并实现量产。截止 2012 年 12 月 31 日，本项目实现收益 517.6 万元。预计 2013 年本项目产品销量有望进一步增长、2014 年达到设计产能。</p> |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明   | 项目可行性未发生重大变化                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况  | <p>公司超募资金金额为 559,202,932.90 元，具体使用情况如下：</p> <p>（1）增资加纳 CB 电气有限公司 4,000 万元</p> <p>2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金对加纳 CB 电气有限公司增资 4,000 万元。截止 2011 年 4 月，公司完成该增资项目所需的所有手续，并支付完毕相关款项，根据国家外汇管理相关规定以及款项汇出时的汇率情况，公司最终支付总额为 39,745,916.56 元。</p> <p>（2）永久补充流动资金 4,800 万元</p> <p>2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金 4,800 万元永久补充流动资金。截止 2011 年 3 月，补充流动资金的 4,800 万元已全部到位。</p> <p>（3）投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目</p> <p>2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会亦已审议并通过了该项目。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付该项目支出 10,162,220.00 元。另根据所签合同所约开具了合同保函一份，金额 63,630,000.00 元。</p>                                           |

|  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | <p>(4) 暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了使用超募资金 4,000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2011 年 10 月，暂时补充流动资金的 4,000 万元已全部到位。</p> <p>(5) 归还补充经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2012 年 4 月 6 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 40,000,000.00 元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(6) 暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2012 年 4 月 16 日 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金人民币 40,000,000.00 元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2012 年 4 月 27 日，暂时补充流动资金的 40,000,000.00 元已全部到位。</p> <p>(7) 2012 年 6 月 12 日因汇率变动补充保证金 70,000.00 元 到深发行人民币保证金账户。</p> <p>(8) 归还补充经营用流动资金 4000 万元</p> <p>2012 年 10 月 31 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 40,000,000.00 元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>(9) 投资晓程加纳电力公司总计 28963.45 万元</p> <p>2012 年 3 月 22 日向晓程加纳电力公司投资 63,326,000.00 人民币（1000 万美元），已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 4 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 44,240,700.00 元（700 万美元）已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 7 月 20 日至 24 日向晓程加纳电力公司投资 38,245,400.00 元（600 万美元）已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 8 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 12,736, 0.00 元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 9 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 12,721,800.00 元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 10 月 31 日向晓程加纳电力公司投资 12,525,200.00 元(200 万美元)，已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 11 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 12,479,400.0 元 0(200 万美元)，已由超募资金专户支付。</p> <p>2012 年 12 月 13 日向晓程加纳电力公司投资 93,360,000.00 元（1500 万美元），已由超募资金专户支付。</p> |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| 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 | <p>（1）2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议审议并通过了使用超募资金 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金，暂时补充流动资金的 4000 万元在 2011 年 10 月已全部到位。</p> <p>（2）2012 年 4 月 6 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4000 万元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 4000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> <p>（3）2012 年 4 月 16 日第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金人民币 4000 万元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2012 年 4 月 27 日，暂时补充流动资金的 4000 万元已全部到位。</p> <p>（4）2012 年 10 月 31 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 4000 万元全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 4000 万元补充流动资金已一次性归还完毕。</p> |
| 募集资金结余的金额及形成原因    | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 尚未使用的募集资金用途及去向    | 尚未使用的募集资金均存于公司募集资金专户                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| 募集资金其他使用情况        | 无                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |



## （二）超募资金实际使用情况

公司超募资金金额为 559,202,932.90 元，具体使用情况如下：

### （1）增资加纳 CB 电气有限公司 4000 万元

2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金对加纳 CB 电气有限公司增资 40,000,000.00 元。截止 2011 年 4 月，公司完成该增资项目所需的所有手续，并支付完毕相关款项，根据国家外汇管理相关规定以及款项汇出时的汇率情况，公司最终支付总额为 39,745,916.56 元。

### （2）永久补充流动资金 4800 万元

2011 年 2 月 22 日，公司第四届董事会第四次会议审议并通过了使用超募资金 48,000,000.00 元永久补充流动资金。截止 2011 年 3 月，补充流动资金的 48,000,000.00 元已全部到位。

### （3）投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目

2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了投资 4.4 亿元于加纳阿克拉地区降低线损与相关电网改造项目，2011 年 10 月 17 日，公司 2011 年第一次临时股东大会亦已审议并通过了该项目。截止 2011 年 12 月 31 日，公司已支付该项目支出 10,162,220.00 元。另根据所签合同所约开具了合同保函一份，金额 63,630,000.00 元。

### （4）暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元

2011 年 9 月 28 日，公司第四届董事第八次会议审议并通过了使用超募资金 40,000,000.00 元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2011 年 10 月，暂时补充流动资金的 40,000,000.00 元已全部到位。

### （5）归还补充经营用流动资金 4000 万元

2012 年 4 月 6 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 40,000,000.00 元补充流动资金已一次性归还完毕。

### （6）暂时补充生产经营用流动资金 4000 万元

2012 年 4 月 16 日 公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于使用部

分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，将部分闲置募集资金人民币 40,000,000.00 元暂时补充生产经营用流动资金。截止 2012 年 4 月 27 日，暂时补充流动资金的 40,000,000.00 元已全部到位。

(7) 2012 年 6 月 12 日因汇率变动补充保证金 70,000.00 元 到深圳发展银行北京花园桥支行人民币保证金账户。

(8) 归还补充经营用流动资金 4000 万元

2012 年 10 月 31 日，公司将暂时补充公司生产经营用流动资金的 40,000,000.00 元人民币全部归还至公司开立的募集资金专用账户（开户行：深圳发展银行北京花园桥支行 11010641752602）同时，将上述募集资金的归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。至此，公司暂时使用闲置募集资金人民币 40,000,000.00 元补充流动资金已一次性归还完毕。

(9) 投资晓程加纳电力公司总计 28963.45 万元

2012 年 3 月 22 日向晓程加纳电力公司投资 63,326,000.00 元(1000 万美元)，已由超募资金专户支付。

2012 年 4 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 44,240,700.00 元(700 万美元) 已由超募资金专户支付。

2012 年 7 月 20 日至 24 日向晓程加纳电力公司投资 38,245,400.00 元（600 万美元）已由超募资金专户支付。

2012 年 8 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 12,736,000.00 元（200 万美元） 已由超募资金专户支付。

2012 年 9 月 30 日向晓程加纳电力公司投资 12,721,800.00 元(200 万美元) 已由超募资金专户支付。

2012 年 10 月 31 日向晓程加纳电力公司投资 12,525,200.00 元（200 万美元）， 已由超募资金专户支付。

2012 年 11 月 28 日向晓程加纳电力公司投资 12,479,400.0 元(200 万美元)， 已由超募资金专户支付。

2012 年 12 月 13 日向晓程加纳电力公司投资 93,360,000.00 元（1500 万美元）， 已由超募资金专户支付。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

公司不存在募集资金投资项目先期投入情况。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

本年度不存在变更募集资金投资项目的情况，也无对外转让或置换的情况。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

#### **六、会计师对募集资金年度存放和使用情况专项报告的鉴证意见**

众环海华会计师事务所有限公司对公司 2012 年度募集资金存放和使用情况进行了专项审核，并出具了众环专字（2013）010282 号《募集资金年度使用情况鉴证报告》，报告认为公司募集资金年度报告的编制符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用》的规定，在所有重大方面如实反映了公司截至 2012 年 12 月 31 日止募集资金的使用情况。

#### **七、保荐机构核查意见**

经核查，福星晓程 2012 年度募集资金的使用和存放符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则（2012 年修订）》、《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（修订）》以及公司《募集资金管理制度》的相关规定，对募集资金进行了专户存储和使用，不存在变相变更募集资金用途以及违规使用募集资金的情况，募集资金不存在被控股股东和实际控制人占用、持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人等法律法规所禁止的情形。福星晓程 2012 年度募集资金的具体使用情况与已披露情况一致，本保荐机构对福星晓程 2012 年度募集资金存放与使用情况无异议。

（本页无正文，为《中德证券有限责任公司关于北京福星晓程电子科技股份有限公司 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人签名： \_\_\_\_\_

王 颖

\_\_\_\_\_

毛传武

中德证券有限责任公司

2013 年 3 月 19 日