



ZHONGHUAN HAIHUA
CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

地址：武汉市武昌区东湖路 169 号众环大厦 2-9 层
邮编：430077 电话：027 86770549 传真：027 85424329

募集资金年度使用情况鉴证报告

众环专字（2013）010282 号

北京福星晓程电子科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵公司截至 2012 年 12 月 31 日止关于募集资金年度使用情况的专项报告（以下简称“募资年度报告”）进行了鉴证。

贵公司的责任是按照《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》的规定编制募资年度报告，并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及会计师认为必要的其他证据。

我们的责任是在实施审核工作的基础上对募资年度报告发表鉴证意见。

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》准则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，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括询问、观察、检查等我们认为必要的鉴证程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

本报告是我们根据《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》的规定与贵公司提供的募集资金相关资料，在审慎调查并实施必要的鉴证程序基础上所作出的职业判断，并不构成我们对贵公司募集资金的投资项目前景及其效益实现的任何保证。

经鉴证，我们认为贵公司募资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贵公司截至 2012 年 12 月 31 日止募集资金的使用情况。

众环海华会计师事务所有限公司

中国注册会计师 王郁

中国注册会计师 曾科峰

中国

武汉

2013 年 3 月 19 日

北京福星晓程电子科技股份有限公司董事会

关于 2012 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等规则以及公司《募集资金管理制度》等有关规定，现将本公司 2012 年度募集资金的存放与使用情况专项说明如下：

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配售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，向社会公开发行人人民币普通股（A 股）股票 1370 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 62.5 元，募集资金总额为 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 806,587,500.00 元，已由主承销中德证券有限责任公司于 2010 年 11 月 4 日汇入本公司在深圳发展银行花园桥支行开立的人民币募集资金专用账户 11010641752602 账号 806,587,500.00 元。另扣除律师费、审计费及验资费、法定信息披露等发行费用 5,364,567.10 元后，募集资金净额为 801,222,932.9 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 日转入本公司在深圳发展银行花园桥支行开立的人民币募集资金专用账户 11010641752602 账号 559,202,932.90 元；于 2010 年 12 月 9 日转入本公司在北京银行西直门支行开立的 PL4000 项目募集资金专用账户（账号为 01090506900120102091638）3,420,000.00 元；2010 年 12 月 9 日转入本公司在北京银行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 日汇入本公司在北京银行西直门支行开立的募集资金专用账户（账号 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 日募集资金专户存款余额应为 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。产生差异的原因系：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) 本年度使用金额及当前余额

2012 年度，本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

为了规范公司募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》、《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》等相关规定，结合公司实际情况，制订了《北京福星晓程电子科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。

根据《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》和《管理办法》的要求，本公司和保荐机构中德证券有限责任公司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。目前该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《管理办法》的要求，本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。本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，本公司一次或 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有限责任公司。

（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 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	活期/定期
平安银行股份有限公司花园桥支行	11010641752606	数字互感器资金专户	129,437,227.59	活期
平安银行股份有限公司花园桥支行	11010641752505	PL4000 资金专户	63,762,970.36	活期
平安银行股份有限公司花园桥支行	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）募集资金使用情况对照表

本年度募集资金的实际使用情况，详见本报告附表。

（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 到深发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 人民币（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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2012年度本公司不存在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

本公司按照相关法律、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的进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

北京福星晓程电子科技股份有限公司

董事会

2013年3月19日

附件 1

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				80,122.29	本年度投入募集资金总额				33,178.46	
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(%) (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%	2013 年 12 月		否	否
PL4000 项目	否	9,342.00	9,342.00	2,583.55	3,435.33	36.77%	2012 年 8 月	517.60	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(加纳降损项目)		44,000.00	44,000.00	28,963.45	29,979.67	68.14%	-	32.70		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	76,976.59	33,178.46	44,835.36	58.25%	-	550.30		
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)	(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。 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。 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。 (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。									

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	公司超募资金金额为 559,202,932.9 元，具体使用情况如下： （1）增资加纳 CB 电气有限公司 4,000 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 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。 （2）永久补充流动资金 4,800 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 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。 （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。 （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。（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 到深发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 人民币（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。

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	(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。 (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。 (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。 (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 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。
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