

国民技术股份有限公司

募集资金存放与实际使用情
况审核报告

大信专审字[2015]第 22-00003 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2016]第 22-00003 号

国民技术股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的国民技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2015年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

一、董事会的责任

按照中国证监会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。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》的规定执行了审核工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2015 年度募集资金实际存放与使用的情况。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower 1
Zhichun Road,Haidian Dis
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李洪

中 国 • 北 京

中国注册会计师：胡嫒嫒

二〇一六年二月二十九日

国民技术股份有限公司关于 2015 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准国民技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可 2010[432]号）核准，国民技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）采用委托主承销商安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）首次公开发行人民币普通股（A 股）2,720 万股（每股面值 1 元），发行价格为每股 87.50 元，共募集资金人民币 238,000 万元。扣除承销和保荐费用 7,140 万元后的募集资金人民币 230,860 万元，由主承销商安信证券于 2010 年 4 月 26 日汇入本公司账户。另减除律师费、审计费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用 835.41 万元，公司本次实际募集资金净额为人民币 230,024.59 万元，经利安达会计师事务所有限责任公司验证，已由其出具利安达验字[2010]第 1026 号《验资报告》。

根据财政部2010年12月28日发布的《财政部关于执行企业会计准则的上市公司和非上市企业做好2010年年报工作的通知》（财会[2010]25号）第七条要求“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”、第九条要求“涉及第四个问题、第六个问题和第七个问题的，应当自2010年1月1日起施行”。公司已根据财会[2010]25号文件的要求进行账务调整，调增资本公积3,773,799.80元，调增管理费用3,773,799.80元。公司已于2011年2月23日由流动资金中拨出3,773,799.80元补入募集资金专户。

截止至2015年12月31日，募集资金项目投入金额合计32,845.71万元，均系直接投入承诺投资项目。另外，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于2011年3月21日从募集资金专项账户中转出超募资金35,000万元，永久补充流动资金；经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金3,372.30万元投资可信计算技术研究项目，截止至2015年12月31日，已投入1,533.16万元；经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于2012年6月使用超募资金1.65亿元，用于收购深圳市安捷信联科技有限公司100%股权；经公司第二届董事会第二十六次会议通过，公司于2015年5月12日和2015年6月9日从募集资金专项账户中转出超募资金共计50,000.00万元，永久补充流动资金；经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金50,000万元投资设立全资子公司国民投资，公司已足额认缴50,000万

元注册资本，存放于募集资金专项账户。

(二) 募集资金使用及结余情况

截止至2015年12月31日，募集资金金额122,116.57万元，具体情况如下：

单位：元

项目	金额
募集资金专户 2014 年 12 月 31 日实际余额	1,649,427,960.54
加：利息收入	74,527,119.08
减：投入募集项目资金	2,786,578.73
手续费支出	2,790.60
补充永久性流动资金	500,000,000.00
募集资金专户 2015 年 12 月 31 日实际余额	1,221,165,710.29

(三) 募集资金存放情况

单位：元

开户行	账号	期末余额	备注
中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行	44201518300052510731	59,173.14	活期
	44201518300049510731*000*12	28,411,731.64	一年定期存款
	44201518300049510731*000*13	180,940,779.59	一年定期存款
	44201518300049510731*000*15	113,646,926.53	一年定期存款
	44201518300049510731*000*18	2,500,000.00	一年定期存款
	小计	325,558,610.90	
上海浦东发展银行股份有限公司深圳科技园支行	79210155200000276	72,842.69	活期
	79210155200000276	19,000,000.00	半年期理财
	小计	19,072,842.69	
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	1820014170006024	1,762,765.34	活期
	1820014280000800	33,338,203.80	一年定期存款
	703511781	127,000,000.00	七天通知存款
	703248258	80,000,000.00	半年结构性存款
	701573274	11,685,458.72	一年定期存款
	701542835	15,495,000.00	一年定期存款
	1820014170008581	3,854,102.62	活期
	小计	273,135,530.48	
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	337110100100327816	866,134.90	活期
	337110100100327816	100,000,000.00	一年期结构性存款
	小计	100,866,134.90	
	337110100100365283	500,000,000.00	现金管理
	小计	500,000,000.00	
招行南硅谷支行（国民投资）	755927177110202	2,532,591.32	活期户
	小计	2,532,591.32	
合计		1,221,165,710.29	

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,本公司依照中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等文件的有关规定,结合公司实际情况,制定了《国民技术股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称“《管理办法》”),该《管理办法》于2009年7月17日经本公司第一届董事会第五次会议审议通过。同时,公司于2010年5月17日分别与保荐人安信证券、中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行、中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行、上海浦东发展银行深圳科技园支行(以下统称“专户银行”)共同签署了《募集资金三方监管协议》,由本公司在该等银行开设了三个专户存储募集资金。

经公司第一届董事会第二十二次审议通过,公司拟使用超募资金3,372.30万元投资可信计算技术研究项目,公司于2012年4月24日分别与保荐人安信证券、中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行共同签署了《募集资金三方监管协议》,由本公司在该银行开设了专户用于存储募集资金。

公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于增加募集资金存放专用账户的议案》,公司已于2015年4月13日在兴业银行股份有限公司深圳天安支行新开设一个募集资金存放专用账户,用于开展闲置超募资金现金管理和募集资金储存,公司于2015年4月22日分别与保荐机构安信证券、兴业银行股份有限公司深圳天安支行共同签署了《募集资金三方监管协议》。

公司第二届董事会第二十五次(临时)会议审议通过了《关于公司拟利用闲置自有资金购买理财产品、利用闲置超募资金进行现金管理的议案的议案》,同意公司使用不超过59,000万元的闲置超募资金适时进行现金管理。

公司第二届董事会第二十六次会议审议通过了《关于公司拟增加用于现金管理的闲置超募资金之额度的议案》,公司董事会同意公司将用于现金管理的闲置超募资金额度进一步增加至不超过160,000万元。

公司第三届董事会第七次(临时)会议审议通过了《关于全资子公司设立募集资金存放专用账户的议案》,公司已于2015年9月29日在招商银行股份有限公司深圳南硅谷支行新开设募集资金存放专用账户,用于存放公司应投入到国民投资的5亿元注册资本,公司于2015年10月8日分别与国民技术股份有限公司、保荐机构安信证券、招商银行股份有限公司深圳南

硅谷支行签署《募集资金四方监管协议》。

本公司对募集资金的使用实行专人审批，以保证专款专用。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况表

募集资金使用情况表详见本报告附件1。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

本公司截止2015年12月31日，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

本公司截止2015年12月31日，不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、使用闲置募集资金现金管理情况

本公司截止 2015 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理主要列示如下：

受托人名称	现金管理类型	现金管理金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	预计收益	报告期实际损益金额
上海浦东发展银行股份有限公司深圳科技园支行	保本浮动收益	11,400.00	2015/4/7	2015/7/8	年化收益为 5.00%	11,400.00	143.67	142.5
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	保本浮动收益	12,300.00	2015/4/1	2015/9/29	收益与 2015 年 4 月 1 日至 2015 年 9 月 22 日的 USD3M-LIBOR 挂钩，预计年化收益为 5.2%。	12,300.00	317.17	321.58
中国民生银行股份有限公司深圳高新区支行	保本浮动收益	46,800.00	2015/4/8	2015/10/8	收益与 2015 年 4 月 8 日至 2015 年 10 月 1 日的 USD3M-LIBOR 挂钩，预计年化收益为 5.2%。	46,800.00	1,220.13	1,237.08
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	保本浮动收益	10,000.00	2015/6/26	2016/6/25	年化收益率为 3.5%		350	
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	保本浮动收益	30,000.00	2015/12/10	2016/1/10	年化收益率 4.5%		114.66	
兴业银行股份有限公司深圳天安支行	保本浮动收益	20,000.00	2015/12/27	2016/1/27	年化收益率 4.5%		76.44	
中国民生银行股份有限公司深圳	保本浮动	8,000.00	2015/10/14	2016/4/14	收益与 2015 年 10 月 14 日至		137.62	

高新区支行	收益				2016年4月7日的 USD3M-LIBOR 挂钩, 预计年化 收益为 3.45%。			
上海浦东发展银行 股份有限公司 深圳科技园支行	保本 保收 益	1,900.00	2015/11/26	2016/5/25	年化收益率 3.3%		30.92	
合计		140,400.00				70,500.00	2,390.61	1,701.16

六、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符, 不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况, 也不存在募集资金违规使用的情形。

附件: 1、募集资金使用情况表

国民技术股份有限公司董事会

2016年2月29日

附表 1:

募集资金使用情况表

单位：万元

募集资金总额				230,401.97		本年度投入募集资金总额					50,278.66	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					135,878.87	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (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
(32位高速) USB KEY安全主控芯片及解决方案技术改造项目	否	8,036.00	8,036.00			8,284.34	248.34	103.09%	2013年10月	943.43	否	否
(32位高速) 安全存储芯片及解决方案技术改造项目	否	10,170.00	10,170.00	10,170.00		9,064.60	-1,105.40	89.13%	2012年12月		否	否
基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和产业化项目	否	15,346.00	15,346.00	15,346.00		15,496.77	150.77	100.98%	2012年5月	1,082.45	否	否
承诺投资项目小计	-	33,552.00	33,552.00	33,552.00		32,845.71				2,025.88	-	-

超募资金投向											
补充流动资金		85,000.00	85,000.00	85,000.00	50,000.00	85,000.00					
可信计算研究项目	否	3,372.30	3,372.30	3,372.30	278.66	1,533.16	-1,839.14	45.46%	2017年6月		否
并购支出	否	16,500.00	16,500.00	16,500.00		16,500.00		100.00%		12.91	否
设立国民投资	否	50,000.00	50,000.00	50,000.00							否
超募资金投向小计		154,872.30	154,872.30	154,872.30	50,278.66	103,033.16				12.91	-
合计		188,424.30	188,424.30	188,424.30	50,278.66	135,878.87				2,038.79	
未达到计划进度原因（分具体项目）		1、USBKEY 项目：随着移动终端的普及，传统 KEY 已经不能满足移动终端对于身份认证的需求，32 位高端 KEY 研发采取先进工艺，产品研发进度受制于晶圆代工先进工艺的研发进度，致使研发工作产生迟延。并且随时间推移，在研发设计时需要考虑新的需求，因此在项目实施过程中根据新的需求修订了产品规格，也是造成项目进度延期的原因。 2、安全存储项目：安全存储项目在项目实施过程中重点转向和移动支付结合的应用市场，公司移动支付产品技术及相关产品由于受到金融行业移动支付标准的影响，产品的市场推广受到影响。 3、移动支付项目：随着国家对 RCC 技术的认可，RCC 技术商用环境的建设逐步得到有效推动，长期看对 RCC 业务发展有积极作用。但 RCC 技术的商业应用模式及范围、产业基础、市场环境建设长期滞后，对 RCC 技术的市场推广形成了一定挑战，RCC 市场的全面发展尚需时日。 4、可信计算研究项目：公司内部对芯片产品进行优化，已推出符合新一代可信计算国际标准、支持中国密码算法的安全模块产品芯片，成功应用于微软、联想等整机产品中，满足目前阶段性市场的需求。故基于未来市场要求的相关芯片研发延后。									
项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况		国民技术本次发行超额募集资金净额 196,849.97 万元，超募资金使用情况如下： 1、经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 21 日从募集资金专项账户中转出超募资金 35,000 万元，永久补充流动资金； 2、经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金 3,372.30 万元投资可信计算技术研究项目； 3、经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于 2012 年 6 月使用超募资金 16,500 万元，用于收购深圳市安捷信联科技有限公司 100%股权； 4、经公司第二届董事会第二十六次会议通过，公司于 2015 年 5 月 12 日和 2015 年 6 月 9 日从募集资金专项账户中转出超募资金共计 50,000.00 万元，永久补充流动资金； 5、经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 50,000 万元投资设立全资子公司国民投资，公司已足额认缴 50,000.00									

	万元注册资本，存放于募集资金专项账户； 6、剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。
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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截至 2010 年 4 月 30 日募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,833.11 万元，业经利安达会计师事务所有限责任公司出具《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010]第 1453 号）确认，置换资金已从募集资金专户转出。
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	安全存储项目资金结余 1,105.40 万元，主要是因为原计划办公场地购置支出 1200 万元未实际发生。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2015 年 12 月 31 日，本公司募集资金账户余额为 122,116.57 万元，其中活期存款账户余额为 914.76 万元，定期存单为 51,301.81 万元，现金管理账户 69,900.00 万元。
募集资金其他使用情况	不适用