

西南证券股份有限公司

关于珠海欧比特控制工程股份有限公司

2013年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”、“保荐机构”）作为珠海欧比特控制工程股份有限公司（以下简称“欧比特”、“公司”）首次公开发行股票并在创业板上市的保荐机构，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》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对欧比特2013年度募集资金存放和使用情况进行了核查，有关情况如下：

一、募集资金的基本情况

（一）募集资金的到位情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]96号”文核准，欧比特首次公开发行2,500万股人民币普通股，发行价格为17.00元/股，募集资金总额为42,500万元，募集资金净额为39,890.422万元，以上募集资金到位情况已由天健正信会计师事务所有限公司验证确认，并于2010年2月5日出具了“天健正信验（2010）综字第010030号”《验资报告》。

根据财政部《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）的精神，欧比特对发行费用进行了重新确认，将其2010年2月首次公开发行股票发生的4,906,573.98元广告费、路演费、上市酒会费等费用调整计入了当期损益，最终确认的发行费用金额为21,189,206.02元，最终确定的募集资金净额为403,810,793.98元。

（二）募集资金的储存情况

欧比特的募集资金全部存放于募集资金专户中集中管理。欧比特及其子公司分别与本保荐机构、募集资金专户开立银行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。截至2013年12月31日，募集资金的具体存放情况如下：

公司名称	开户银行	银行账号	余额（元）
欧比特	珠海农村商业银行股份有限公司高新支行 ^{注1}	80020000005814303	9,406,686.69

	中国建设银行珠海唐家支行	44001649335053002450	44,664,857.08
	平安银行珠海分行 ^{注2}	11006973545001	62,956,572.40
北京欧比特控制工程研究院有限公司	平安银行北京花园桥支行 ^{注2}	11011388120302	128,388.41

注1：2013年，珠海市农村信用合作联社改制为珠海农村商业银行股份有限公司，专户账号由0000049798212012变更为80020000005814303。

注2：2012年深圳发展银行吸收合并平安银行,深圳发展银行更名为平安银行，专户账号不变。

二、2013年度募集资金使用情况

截至2013年12月31日，欧比特2013年度募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金总额			40,381.08			本年度投入募集资金总额	3,875.91			
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	30,145.69			
累计变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00							
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										
多核片上系统项目	否	7,313.00	7,313.00	652.09	7,096.38	97.04%	2013-10-28	296.67	注1	否
嵌入式总线控制模块项目	否	4,687.00	4,687.00	1,097.29	4,308.43	91.92%	2013-5-30	986.95	是	否
承诺投资项目小计		12,000.00	12,000.00	1,749.38	11,404.81			1,283.62		
超募资金投向										
北京欧比特控制工程研究院有限公司	否	3,200.00	3,200.00		3,193.25	99.79%	2012-8-16	26.47	不适用	否
营销网络建设项目	否	1,300.00	1,300.00		1,033.00	79.46%	2012-7-30	无	不适用	否
归还银行贷款	-	2,300.00	2,300.00		2,300.00	100.00%	-	-	不适用	否
补充流动资金	-	8,800.00	8,800.00		8,800.00	100.00%	-	-	不适用	否

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
SIP 立体封装芯片项目	否	6,800.00	6,800.00	2,126.53	3,414.63	50.22%	2015/5/18	554.13	是	否
超募资金投向小计		22,400.00	22,400.00	2,126.53	18,740.88			580.60		
合计	-	34,400.00	34,400.00	3,875.91	30,145.69	-	-	1,864.22	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体募投项目)	<p>注 1:“多核片上系统项目”生产的产品主要应用于民用航空航天领域,对产品的高可靠性的测试和验证要求较高,需做大量的测试、修改源代码等工作,该等测试及验证完成后方能小批量生产并提供客户进行试用,为此尚未达成批量生产和销售。</p> <p>鉴于“嵌入式总线控制模块项目”在实施过程中,公司对相关技术和方案进行了进一步的优化和完善,以至于实施进度受到一定的影响,致使该项目未达到计划进度,为此 2013 年 2 月 6 日,经公司第二届董事会第十六次会议审议同意,公司将募集资金投资项目“嵌入式总线控制模块项目”的完成时间进行适当调整,项目的建设完成时间由 2013 年 2 月 11 日延长至 2013 年 5 月 30 日。</p>									
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	<p>一、2010 年 3 月 20 日,第一届董事会第十二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划的议案》(该使用计划安排已于 2010 年 3 月 23 日进行了披露);2010 年 5 月 22 日,第一届董事会第十六次会议审议通过《关于<首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划>之偿还银行贷款方式变更的议案》(该计划变更安排已于 2010 年 5 月 25 日进行了披露)。根据上述两项董事会决议,2010 年度公司使用其他与主营业务相关的营运资金 2,300 万元偿还银行贷款、3,000 万元永久补充流动资金。</p> <p>二、2010 年 7 月 30 日召开的第一届董事会第十七次会议及 2010 年 8 月 16 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 3,200 万元设立全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司的议案》和《关于使用其他与主营业务相关的部分营运资金 1,300 万元进行营销网络建设的议案》(分别于 2010 年 7 月 31 日、2010 年 8 月 17 日进行了披露),根据上述董事会及股东大会决议,全资子公司北京欧比特控制工程研究院有限公司于 2010 年 9 月完成工商注册登记并签订了募集资金三方监管协议(分别于 2010 年 9 月 9 日、2010 年 10 月 14 日进行了披露),截至 2012 年 8 月 16 日止,该项目已建设完成,累计使用募集资金 3,193.25 万元;营销网络建设项目截至 2012 年 7 月 30 日止,该项目已建设完成,累计使用募集资金 1,033.00 万元。</p>									

	<p>三、2011年6月2日，第二届董事会第二次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划三的议案》（该使用计划安排已于2011年6月3日进行了披露），2011年度公司使用其他与主营业务相关的营运资金2,800万元永久补充流动资金。</p> <p>四、2011年12月30日，第二届董事会第八次会议审议通过《关于调整“营销网络建设项目”实施进度的议案》（该议案已于2011年12月31日进行了披露），公司决定对“营销网络建设项目”的完成时间进行调整，由2011年7月30日延长至2012年7月30日。</p> <p>五、2012年4月25日召开的第二届董事会第十次会议及2012年5月18日召开的2011年度股东大会审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划四的议案》（该使用计划安排已于2012年4月26日进行了披露），使用其他与主营业务相关的部分营运资金6,800万元用于SIP立体封装芯片(SIP)项目。</p> <p>六、2012年6月14日，第二届董事会第十一次会议审议通过《关于首次公开发行股票募集资金中其他与主营业务相关的营运资金使用计划五的议案》（该使用计划安排已于2012年6月15日进行了披露），公司使用其他与主营业务相关的营运资金3,000万元永久补充流动资金。</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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
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	具体如“已完成的募投项目节余金额及原因”所述
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金（包括其他与主营业务相关的营运资金）均存放在公司募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

三、已完成的募投项目节余金额及原因

(一) 承诺投资项目资金结余情况

截至2013年12月31日，公司多核片上系统项目和嵌入式总线控制模块项目均已完成，项目资金使用和节余情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	募投项目承诺投资金额	募投项目实际投入金额	实际投入金额占承诺投入金额的比例	募投项目节余金额
1	多核片上系统项目	7,313.00	7,096.38	97.04%	216.62
2	嵌入式总线控制模块项目	4,687.00	4,308.43	91.92%	378.57
合计		12,200.00	11,404.81		595.19

多核片上系统项目于2013年2月研发基本完成，募集资金累计投入7,096.38万元，尚有301.79万元尾款未予结算，公司拟以自有资金支付该部分结算款，截至2013年12月31日，该募投项目节余资金总额为216.62万元。

嵌入式总线控制模块项目于2013年5月完成，募集资金累计投入4,308.43万元，尚有173.64万元尾款未予结算，公司拟以公司流动资金支付该部分结算款，截至2013年12月31日，该募投项目节余资金总额为378.57万元。

(二) 超募资金原计划投资节余情况

单位：万元

序号	项目名称	承诺投资金额	实际投入金额	实际投入金额占承诺投资金额的比例	项目结余金额
1	北京欧比特控制工程研究院有限公司	3,200.00	3,193.25	99.79%	6.75
2	营销网络建设项目	1,300.00	1,033.00	79.46%	267.00
3	归还银行贷款	2,300.00	2,300.00	100.00%	-
4	补充流动资金	8,800.00	8,800.00	100.00%	-
合计		15,600.00	15,326.25		273.75

(三) 各项目资金节余原因

公司根据各项目的实际情况，本着节约、合理及有效的原则使用募集资金。在募投项目建设过程中，在保证项目建设质量的前提下，公司严格控制募集资金的支出，充分考虑资源的综合利用，加强了对项目费用的控制、监督和管理，节约了项目开支。

多核片上系统项目募集资金累计投入7,096.38万元，尚有301.79万元尾款未

予结算，项目总额为7,398.17万元，较募投项目承诺投资金额7,313.00万元增加85.17万元，主要是由于在建设过程中，该项目研发的难度大，遇到的技术问题较多，研发支出有所增加所致。

四、会计师对欧比特2013年度募集资金的存放和使用情况专项报告的鉴证意见

2014年4月16日，大华会计师事务所(特殊普通合伙)出具“大华核字[2014]003777号”《珠海欧比特控制工程股份有限公司募集资金存放与使用情况鉴证报告》，认为公司募集资金专项报告的编制符合深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板上市公司信息披露公告格式第21号：上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》的规定，在所有重大方面公允反映了欧比特2013年度募集资金存放与使用情况。

五、保荐机构的核查意见

报告期内，保荐代表人通过查阅公司募集资金存放银行对账单、中介机构相关报告、募集资金使用台账及相关凭证、相关公告和支持文件等，对公司高管等相关人员访谈沟通等多种方式对欧比特募集资金的存放和使用及募集资金投资项目的实施情况进行了核查。

经核查，本保荐机构认为，欧比特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2013年12月31日，欧比特募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在变相改变募集资金用途的情形。

