

关于东港股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

瑞华专审字[2014]第 01280004 号

东港股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的东港股份有限公司（以下简称“东港股份公司”）截至 2013 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所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》等有关规定，编制《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是东港股份公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中，我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，东港股份公司截至 2013 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《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》（证

监会公告[2012]44 号)和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所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》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供东港股份公司 2013 年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:崔迎

中国·北京

中国注册会计师:罗军

二〇一四年二月二十七日

东港股份有限公司董事会 关于募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《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》（证监会公告[2012]44 号）和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所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》等有关规定，东港股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了 2013 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]1210 号文件核准，公司于 2010 年 9 月 10 日向社会公开增发人民币普通股（A 股）股票 14,124,172 股，每股面值为人民币 1 元，增发价格为 25.69 元/股，总计募集资金 362,849,978.68 元，扣除发行费用 17,741,364.15 元后，募集资金净额为 345,108,614.53 元。募集资金已于 2010 年 9 月 16 日划至公司指定账户。中瑞岳华会计师事务所有限责任公司已对上述资金进行了验证，并出具了中瑞岳华验字[2010]第 243 号《验资报告》。募集资金以前年度已使用 276,676,744.70 元，本年度使用 25,971,427.80 元，当前余额 45,824,377.81 元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范募集资金的管理和使用，保护投资者利益，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司的实际情况，公司制定了《募集资金管理办法》，于 2007 年 3 月 15 日经公司第二届董事会第五次会议审议通过，并于 2007 年 7 月 13 日在公司第二届董事会第九次会议和 2009 年 11 月 10 日公司第三届董事会第三次会议上进行了修订和完善。

公司募集资金到位后，公司和保荐机构东方证券股份有限公司（以下统称为“东方证券”）分别与招商银行济南分行槐荫支行（以下统称为“招商银行”）、工商银行济南市历城支行（以下统称为“工商银行”）和齐鲁银行济南洪楼支行（以下统称“齐鲁银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。公司在招商银行、工商银行和齐鲁银行分别开设各项目募集资金的存储和使用的专用账户。

为提高募集资金使用效率，增加存储收益，公司、东方证券和募集资金存放银行签订了《募集资金管理三方监管之补充协议》，一致同意公司在不影响募集

资金使用的前提下，部分募集资金以定期存单的方式存放。

为加强募集资金管理，经公司第四届董事会第六次会议审议，公司撤销原齐鲁银行的募集资金专用账户，在建设银行济南历城支行开设新的募集资金专用账户，将原齐鲁银行募集资金专用账户的余额全部转入新开专户，并对原专户进行销户，销户后结算的利息也将一并转入新开专户。根据上述决议，2012年12月公司将个性化彩印项目的募集资金账户转到中国建设银行历城支行（以下统称为“建设银行”）。并于2013年1月与建设银行签订了《募集资金三方监管协议》。

经第四届董事会第七次会议审议，公司撤销了原招商银行槐荫支行的募集资金专用账户，在招商银行经十路支行开设新的募集资金专用账户，将原招商银行槐荫支行募集资金专用账户的余额全部转入新开专户，新专户用于存储智能卡制造与个性化处理项目的募集资金。根据上述决议，2013年4月公司将智能卡制造与个性化处理项目的募集资金账户转到招商银行经十路支行（以下统称为“招商银行”）。并于2013年4月与招商银行重新签订了《募集资金三方监管协议》。

截止报告期末，各银行的具体账户情况如下：

（1）在招商银行开立智能卡制造与个性化处理项目的专用账户，账号：531900094510111。截止2013年12月31日，专户余额为：17,614,309.50元，其中以存单方式存放的募集资金是16,725,755.61元。

（2）在工商银行开立综合金融服务外包项目的专用账户，账号：1602004519024641277。截止2013年12月31日，专户余额为：13,712,193.53元，其中以存单方式存放的募集资金12,000,000.00元。

（3）在建设银行开立个性化彩色印刷项目的专用账户，账号：37001616608050153797。截止2013年12月31日，专户余额为：14,497,874.78元，其中以存单方式存放的募集资金是12,000,000.00元。

以上合计45,824,377.81元（包含利息和手续费）。

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况
参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。”

2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况
参见“募集资金变更项目情况表”（附表2）。

3、募投项目先期投入及置换情况

为加快项目建设步伐，更好的把握市场机会，在募集资金到位前，公司利用自筹资金对募集资金投资项目进行了先行投入。截止2010年9月15日，公司利用12,744.71万元自筹资金预先投入募集资金投资项目。2010年9月29日，公

司三届董事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换已投入募集资金项目的自筹资金的议案》，同意以募集资金 12,744.71 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。

4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

①经公司第三届董事会第十三次会议审议，并经 2010 年第三次临时股东大会批准，同意使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 8,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2010 年 11 月 19 日起到 2011 年 5 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 5 月 18 日归还募集资金账户。

②经公司第三届董事会第十七次会议审议，并经 2010 年度股东大会批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 10,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2011 年 5 月 19 日起到 2011 年 11 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 11 月 18 日归还募集资金账户。

③经公司第三届董事会第二十二次会议审议，并经 2011 年第三次临时股东大会批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 8,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2011 年 11 月 19 日起到 2012 年 5 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2012 年 5 月 18 日归还到募集资金账户。

④经公司第三届董事会第二十四次会议审议，并经 2012 年度股东大会决议批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 5 月 19 日起到 2012 年 11 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2012 年 11 月 18 日归还到募集资金专用账户。

⑤经公司第三届董事会第二十六次会议审议，并经 2012 年第一次临时股东大会决议批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 11 月 19 日起到 2013 年 5 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2012 年 11 月 23 日归还募集资金账户。

上述使用闲置募集资金暂时补充流动资金未影响募集资金投资项目的正常进行。

5、节余募集资金使用情况

募投项目尚未结束，公司无节余募集资金。

6、超募资金使用情况。

公司无超募资金使用情况。

7、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放于募集资金专用账户。

8、募集资金使用的其他情况。

公司无募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

经公司第四届董事会第七次会议和 2012 年度股东大会审议，为提高综合金融服务外包项目的盈利能力，公司终止了综合金融服务外包项目中的呼叫服务业务，将原计划投资该项服务的募集资金 451 万元，用于扩大账单打印直邮产品的产能。此次变更后，综合金融服务外包项目的总投资金额不变，仍为 5,417 万元，但原计划用于呼叫服务与数据录入配套服务内容的 451 万元，将用于购置数码打印机及附属设施，扩大账单打印直邮产品的产能，综合金融服务外包项目的实施地点增加为济南、北京、上海、广州、重庆、西安、福州、呼和浩特 8 个城市。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况。

东港股份有限公司董事会

2014 年 2 月 27 日

附件一

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		34,510.86								
已累计投入募集资金总额		30,264.81								
报告期内变更用途的募集资金总额		451								
累计变更用途的募集资金总额		451								
累计变更用途的募集资金总额比例（%）		1.31%								
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）	本报告期投入金额	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
承诺投资项目										
1、个性化彩色印刷项目	否	15,796	15,796	619.14	14,481.20	92%	2013年12月31日	1,027.67	否	否
2、智能卡制造和个性化处理项目	否	13,272	13,272	1,092.45	11,648.34	88%	2013年12月31日	-196.31	否	否
3、综合金融服务外包业务项目	是	5,417	5,417	885.55	4,135.27	76%	2013年12月31日	798.48	否	否
承诺投资项目小计	--	34,485	34,485	2,597.14	30,264.81	--	--	1,629.84	--	--
超募资金投向										
合计	--	34,485	34,485	2,597.14	30,264.81	--	--	1,629.84	--	--
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个性化彩色印刷项目：由于彩印市场竞争日趋激烈，产品价格波动较大，公司通过调整销售策略，扩大高端产品的占比，使该项目的效益连年递增，截至2013年12月31日该项目实现效益1027.67万元，达到增发承诺效益的46.40%，预计未来几年内该项目效益仍将继续增加。</p> <p>②智能卡制造和个性化处理项目：由于该项目的建设和产品认证周期较长，导致该项目在报告期内仍未能实现盈利。目前公司已开拓了多个银行和社会保障卡客户，预计未来几年内，该项目将会有较快发展。</p> <p>③综合金融服务外包业务项目：由于该项目中的呼叫服务业务盈利能力低于预期，公司终止了该项服务，2013年度，该项目实现效益798.48万元，已达到承诺效益的83.52%，预计未来几年内，该项目效益仍将继续保持增长。</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	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	报告期内发生									
	为满足业务进一步发展的需求，经公司第三届董事会第十四次会议、第三届董事会第二十六次会议									

	和第四届董事会第七次会议审议，同意将综合金融服务外包项目的实施地点变更为济南、北京、上海、广州、重庆、西安、福州、呼和浩特 8 地实施。
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	适用 根据第三届董事会第十一次会议决议，公司以募集资金 12,744.71 万元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 ①经公司第三届董事会第十三次会议审议，并经 2010 年第三次临时股东大会批准，同意使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 8,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2010 年 11 月 19 日起到 2011 年 5 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 5 月 18 日归还募集资金账户。②经公司第三届董事会第十七次会议审议，并经 2010 年度股东大会批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 10,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2011 年 5 月 19 日起到 2011 年 11 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2011 年 11 月 18 日归还募集资金账户。③经公司第三届董事会第二十二次会议审议，并经 2011 年第三次临时股东大会批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 8,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2011 年 11 月 19 日起到 2012 年 5 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2012 年 5 月 18 日归还募集资金账户。④经公司第三届董事会第二十四次会议审议，并经 2011 年度股东大会批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 5 月 19 日起到 2012 年 11 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2012 年 11 月 18 日归还募集资金账户。⑤经公司第三届董事会第二十六次会议审议，并经 2012 年第一次临时股东大会批准，同意在归还前次暂时补充流动资金的募集资金后，继续使用闲置募集资金暂时补充流动资金，总额不超过人民币 5,000 万元，使用期限不超过 6 个月，从 2012 年 11 月 19 日起到 2013 年 5 月 18 日止，到期归还到募集资金专用账户。此次暂时补充流动资金的募集资金已于 2012 年 11 月 23 日归还募集资金账户。上述使用闲置募集资金暂时补充流动资金未影响募集资金投资项目的正常进行。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金全部存放于募集资金专用账户。截止 2013 年 12 月 31 日，募集资金专用账户余额为 45,824,377.81 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

附件 2

募集资金变更项目情况表

单位：万元

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)	本报告期实际投入金额	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	本报告期实现的效益	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
综合金融服务外包项目(不含呼叫服务)	综合金融服务外包项目(含呼叫服务)	5,417	885.55	4135.27	76%	2013年12月31日	798.48	否	否
合计	--	5,417	885.55	4135.27	--	--	798.48	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	综合金融服务外包项目中原有的呼叫服务业务盈利能力较低，在社会平均人工成本大幅度增加后，该项产品的盈利能力进一步降低，继续提供该项服务将影响募集资金项目的盈利水平。同时近年来，公司的账单打印直邮业务发展较快，我公司作为一家专业提供打印直邮服务的供应商，在账单打印业务方面具有较大优势。根据客户需求，为进一步提高账单打印的规模，计划在济南、北京、上海、广州、重庆、西安、福州、呼和浩特设立 8 个账单打印服务站点。经公司第四届董事会第七次会议审议，公司终止综合金融服务外包项目中的呼叫服务业务，将原计划投资该项服务的募集资金 451 万元，用于扩大账单打印直邮产品的产能。综合金融服务外包项目的其他内容不变。								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	由于该项目中的呼叫服务业务盈利能力低于预期，公司终止了该项服务。2013 年度，该项目实现效益 798.48 万元，已达到承诺效益的 83.52%，预计未来几年内，该项目效益仍将继续保持增长。								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								