

年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

浙天会审〔2008〕209 号

东信和平智能卡股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的东信和平智能卡股份有限公司（以下简称东信和平公司）2007 年度《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供东信和平公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为东信和平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。

二、管理层的责任

东信和平公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引编制《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》，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。

三、注册会计师的责任

我们的责任是对东信和平公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

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，我们进行了审慎调查，实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序，并根据所取得的材料做出职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，东信和平公司管理层编制的《关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，如实反映了东信和平公司 2007 年度募集资金实际存放与使用情况。

浙江天健会计师事务所有限公司 中国注册会计师 钟建国

中国·杭州 中国注册会计师 徐晋波

报告日期：2008 年 2 月 25 日

东信和平智能卡股份有限公司

关于年度募集资金存放与使用情况的专项报告

深圳证券交易所：

现根据贵所印发的上市公司募集资金管理有关规定及相关格式指引的规定，将本公司2007年度募集资金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证监发行字（2004）95号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券有限责任公司通过深圳证券交易所系统于2004年6月24日采用全部向二级市场投资者定价配售方式，向社会公开发行了普通股（A股）股票2,500万股，发行价为每股人民币10.43元。截至2004年6月30日，本公司共募集资金260,750,000.00元，扣除发行费用18,401,134.14元后，募集资金净额为242,348,865.86元。该事项业经浙江天健会计师事务所有限公司验证并由其出具浙天会验[2004]第55号《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额。

1. 以前年度已使用金额

截至2006年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目21,401.44万元，尚未使用的金额为2,960.78万元（其中募集资金2,833.45万元，专户存储累计利息扣除手续费127.33万元）。

2. 本年度使用金额及当前余额

2007年度，本公司募集资金使用情况为：

（1）以募集资金直接投入募投项目3,080.44万元。截至2007年12月31日，本公司募集资金累计投入募投项目24,481.88万元；

（2）募集资金专用账户2007年度利息收入119.66万元；

（3）智能卡生产线技改项目以募集资金先期垫付但尚未从募集资金专户中转出0.21万元。

综上，截至2007年12月31日，募集资金专户余额为0.21万元。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

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《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等的规定,结合本公司实际情况,制定了《东信和平智能卡股份有限公司募集资金管理及使用办法》(以下简称管理办法)。该管理办法于2004年8月25日经本公司董事会一届十次会议审议通过,并经2004年10月27日本公司董事会二届二次会议修订。根据修订后的管理办法并结合经营需要,本公司从2004年11月起对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金使用专户,并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专用账户管理协议》,对募集资金的使用实施严格审批,以保证专款专用。截至2007年12月31日,本公司均严格按照该《募集资金专用账户管理协议》的规定,存放和使用募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2007年12月31日,募集资金具体存放情况如下:

金额单位:人民币元

开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
交通银行股份有限公司珠海分行	444000091018001006820	募集资金专户	0.00
招商银行股份有限公司深圳分行华侨城支行	817083666310002	募集资金专户	2,144.85
合 计			2,144.85

三、本年度募集资金的实际使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

四、变更募集资金项目的资金使用情况

因本公司未取得第二代居民身份证读卡机具生产资格,因此未能进入原定的目标市场,加上实际募集资金总额低于拟投资项目总金额,如果仍按原计划实施“非接触式IC卡读写设备及应用系统产业化项目”,将导致该项目无法达到预期收益,投资风险极大。2007年9月27日,经本公司第二次临时股东大会决议,取消募投项目中的“非接触式IC卡读写设备及应用系统产业化项目”。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

2007 年度，本公司已按贵所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

附件：募集资金使用情况对照表

东信和平智能卡股份有限公司

2008 年 2 月 25 日

附件

募集资金使用情况对照表

2007 年度

编制单位：东信和平智能卡股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额				24, 234. 89		本年度投入募集资金总额					3, 080. 44	
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额					24, 481. 88	
变更用途的募集资金总额比例				无								
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
智能卡生产线技改项目	否	17, 322. 00	未变更	17, 322. 00	3, 049. 36	17, 731. 88	409. 88	102. 37	2007 年底	2, 557. 76	否	否
广东省智能卡工程技术研究开发中心建设项目	否	6, 750. 00	未变更	6, 750. 00	31. 08	6, 750. 00	0	100. 00	2007 年 6 月		[注 3]	否
非接触式 IC 卡读写设备及应用系统产业化项目	[注 1]	2, 930. 00									否	是
合 计		27, 002. 00		24, 072. 00	3, 080. 44	24, 481. 88	409. 88			2, 557. 76		
未达到计划进度原因（分具体项目）					无							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无							

募集资金投资项目实施地点变更情况	无
募集资金投资项目实施方式调整情况	无
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	无
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无
募集资金其他使用情况	无

[注 1]：经本公司 2007 年 9 月 27 日召开的第二次临时股东大会决议，该项目已取消，具体情况详见本专项审核报告四之所述。

[注 2]：该项目因其效益已在本公司各产品中体现，故在招股说明书未对该项目预计效益。