

二六三网络通信股份有限公司
2011 年度募集资金存放与
使用情况的鉴证报告

大华核字[2012]3023 号

大华会计师事务所有限公司
BDO CHINA DA HUA
Certified Public Accountants CO., LTD.

地 址： 中国北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层
Address: 12th/F,7th Building No.16 Xi Si Huan Zhong Road,
HaiDian District,Beijing,P.R.China
邮政编码: 100039
Postcode: 100039
电 话: 86-10-5835 0011
Telephone: 86-10-5835 0011
传 真: 86-10-5835 0006
Fax: 86-10-5835 0006

二六三网络通信股份有限公司

截止 2011 年 12 月 31 日

募集资金存放与使用情况鉴证报告

目 录	页 码
一、 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-3
二、 附件	
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-5
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	

关于二六三网络通信股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2012]3023 号

二六三网络通信股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的二六三网络通信股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）进行鉴证。

一、管理层对募集资金专项报告的责任

二六三网络通信股份有限公司管理层的责任是按照深圳证券交易所发布的《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》等有关规定编制募集资金专项报告，并保证募集资金专项报告的内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对二六三网络通信股份有限公司募集资金专项报告发表鉴证结论。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，以对二六三网络通信股份有限公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金专项报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与募集资金专项报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。我们相信，我们获取的鉴证证据是充分的、适当的，为发表结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，二六三网络通信股份有限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》的规定，在所有重大方面如实反映了二六三网络通信股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供二六三网络通信股份有限公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为二六三网络通信股份有限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。

大华会计师事务所

中国注册会计师： 王书阁

有限公司

中国注册会计师： 马旭

中国 · 北京

二〇一二年四月二十四日

二六三网络通信股份有限公司
2011 年度募集资金存放与使用情况专项报告

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]871号《关于核准二六三网络通信股份有限公司首次公开发行股票的批复》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股份有限公司向社会公众投资者公开发行了3,000万股人民币普通股股票，每股面值1元，发行价格为26.00元/股，扣除发行费用后，实际募集资金净额为749,509,876.93元。

截至2010年8月30日止，本公司上述募集资金已全部到位，业经天健正信会计师事务所有限公司天健正信验(2010)综字第010092号《验资报告》验证确认。

项 目	金额(人民币万元)
募集资金净额	74,950.99
1、2010 年度募集资金使用	
直接投入募投项目	-
加：利息收入扣除手续费净额	170.37
募集资金 2010 年 12 月 31 日余额	75,121.36
2、本年度募集资金使用	
直接投入募投项目	3,815.67
加：利息收入扣手续费净额	1,627.85
尚未从募投账户转出的募投项目支出	302.34
募集资金 2011 年 12 月 31 日余额	73,235.88

本公司募集资金项目部分支出在非募集资金账户支出后，次月从募集资金账户划转至非募集资金账户。2011年度募集资金项目从非募集资金账户支出总额为2,123.44万元，已从募集资金账户转入非募集资金账户1,821.10万元，截至2011年12月31日，尚有302.34万元未从募集资金账户划转至非募集资金账户。

二、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》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《二六三网络通信股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），该《管理制度》经本公司第三届第十二次董事会审议通过，并业经本公司2011年第一次临时股东大会表决通过。根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，以保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。根据本公司与国信证券股份有限公司签订的《募集资金三方监管协议》，公司单次或累计12个月内从募集

资金存款户中支取的金额超过人民币 1000 万元（按孰低原则在 1000 万元或募集资金净额的 5%之间确定）以上的，公司应当以书面形式知会保荐代表人，同时经公司董事会授权，保荐代表人可以根据需要随时到开设募集资金专户的商业银行查询募集资金专户资料。

截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下（金额单位：人民币元）：

公司开户行	账户类别	账号	余额	存款期限
上海浦发银行北京黄寺支行	活存账户	9104 0154 8000 02676	346,336.51	
上海浦发银行北京黄寺支行	定存账户	9104 0167 0100 01328	50,350,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行北京黄寺支行	定存账户	9105 0167 0100 01310	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行北京黄寺支行	定存账户	9106 0167 0100 01289	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行北京黄寺支行	定存账户	9107 0167 0100 01297	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行北京黄寺支行	定存账户	9107 0167 0100 01301	52,000,000.00	三个月 2011.10.09-2012.01.09
上海浦发银行北京黄寺支行	定存账户	9104 0167 3300 00063	42,929,655.36	7 天通知存款 (如不支取自动转至下个 7 天周期)
小计			301,625,991.87	
北京银行展览路支行	活存账户	0109 0305 8001 2010 5216 026	20,172.56	
北京银行展览路支行	定存账户	0109 0305 8001 2050 1044 102	156,330,000.00	三个月 2011.10.31-2012.01.31
小计			156,350,172.56	
中国农业银行北京惠新里支行	活存账户	11-19110104000 9701	2,636.07	
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-19110104000 9701-00008	70,540,000.00	三个月 2011.10.08-2012.01.08
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-19110104000 9701-00009	50,380,000.00	三个月 2011.10.08-2012.01.08
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-19110104000 9701-00010	50,380,000.00	三个月 2011.10.08-2012.01.08
中国农业银行北京惠新里支行	定存账户	11-19110104000 9701-00011	103,080,000.00	三个月 2011.12.01-2012.03.01
小计			274,382,636.07	
总计			732,358,800.50	

三、2011 年度募集资金的使用情况

募集资金使用情况表

金额单位：人民币万元

募集资金总额		74,950.99				本年度投入募集资金总额	3,815.67			
报告期内变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额	3,815.67			
累计变更用途的募集资金总额		-								
累计变更用途的募集资金总额比例		-								
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										
1. 电子邮件业务拓展项目	否	12,200	12,200	2,257.40	2,257.40	18.50	2012.12	545.33	是	否
2. 虚拟呼叫中心业务建设项目	否	3,500	3,500	-	-	-	暂未启动	-	不适用	否
3. 95050 多方通话业务拓展项目	否	3,000	3,000	112.70	112.70	3.76	2012.12	60.21	是	否
4. 数据中心建设项目	否	7,000	7,000	-	-	-	暂未启动	-	不适用	否
承诺投资项目小计	否	25,700	25,700	2,370.10	2,370.10	9.22		605.54		
超募资金投向										
1、企业会议服务项目	否	4,361	4,361	1,445.57	1,445.57	33.15	2012.12	-529.42	否	否
2、归还银行贷款(如有)										
3、补充流动资金(如有)	—						—	—	—	—
超募资金投向小计		4,361	4,361	1,445.57	1,445.57	33.15		-529.42		
合计		30,061	30,061	3,815.67	3,815.67	12.69		76.12		

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)	1、由于市场环境变化，本公司正在对“虚拟呼叫中心建设项目”和“数据中心建设项目”进行重新评估和分析，截止 2011 年 12 月 31 日，尚未得出明确结论，因此仍未启动。 2、“企业会议服务项目”自 2011 年开始投入，由于市场竞争加剧，作为后发者，本公司投入了更多的研发人员用于产品开发和技术改造，以及更多的市场人员进行营销模式的探索，因此导致企业会议项目未达到预计效益。
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	本公司超额募集资金净额部分为人民币 49,250.99 万元，根据本公司 2011 年 5 月 19 日股东大会决议，本公司计划使用超募资金 4,361 万元用于投资“企业会议服务项目”，截至 2011 年 12 月 31 日已经投入 1445.57 万元。
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
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户中，用于募集资金投资项目的后续投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：“电子邮件业务拓展项目”本年实现效益系根据 G 邮局业务本年新增收入及本年电子邮件业务利润率计算确定；

“95050 多方通话业务拓展项目”本年实现效益系根据新拓展地区的 95050 业务收入及本年 95050 业务总体利润率计算确定。

2012 年 4 月 16 日，本公司 2012 年第一次临时股东大会通过如下决议：

(1) 关于使用部分超募资金及变更虚拟呼叫中心募投项目资金投向用于收购上海翰平网络技术有限公司 100%股权的议案：

根据现行经济环境和项目实际状况，经本公司审慎研究决定拟将“虚拟呼叫中心建设项目”全部募集资金 3,500 万元以及部分超募资金用于收购上海翰平网络技术有限公司 100% 股权。

(2) 关于暂缓数据中心建设募投项目的议案：

本公司对国内的数据中心市场进行了最新调研分析，发现了一些足以对该项目的实施产生重大影响的新变化和趋势。一方面目前各地出现了许多新建和在建的大型数据中心，数据中心市场的供求矛盾已得到缓解；另一方面，由于近年来“云计算”技术的飞速发展，基于“云计算”技术的“云数据中心”正在从概念走向现实。“云计算数据中心”在海量数据存储与处理、高效、节能、安全、可靠和可扩展等方面有着传统数据中心所无法比拟的优势，在此情况下，本公司原本规划的二六三数据中心建设项目在必要性和技术先进性上发生了重大的变化。基于上述原因，本公司经审慎研究决定暂缓数据中心建设项目。

(3) “关于变更电子邮件业务拓展募投项目实施主体的议案”：

本公司第三届董事会第十八次会议审议通过了《关于设立子公司和分公司的议案》，同意公司以货币和实物方式出资 7000 万元将原数据通信事业部改组成全资子公司-“北京二六三企业通信有限公司”，主要经营数据通信业务。因此，为了更好地控制该项目的具体实施进度，全面组织该项目的具体实施工作，本公司拟将电子邮件业务拓展项目的实施主体变更为全资子公司-北京二六三企业通信有限公司。本次除变更项目实施主体外，该项目的投资方向、项目实施等内容均不发生变更。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的情况发生。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1. 本公司已及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用的相关信息。
2. 本公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

二六三网络通信股份有限公司（盖章）

2012 年 4 月 24 日