

恒信移动商务股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2017]000103 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

恒信移动商务股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2016 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 恒信移动商务股份有限公司 2016 年度募集资金存放与使用情况专项报告	1-5

募 集 资 金 存 放 与 使 用 情 况 鉴 证 报 告

大华核字[2017]000103 号

恒信移动商务股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的恒信移动商务股份有限公司（以下简称恒信移动）《2016 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”）。

一、董事会的责任

恒信移动董事会的责任是按照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》等有关规定编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、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恒信移动募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对恒信移动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，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，恒信移动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恒信移动 2016 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供恒信移动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恒信移动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(特殊普通合伙)

中国注册会计师：敖都吉雅

中国·北京

中国注册会计师：曹贤智

二〇一七年四月十二日

恒信移动商务股份有限公司

2016 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发行字[2010]533 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商平安证券有限责任公司于 2010 年 4 月 26 日向社会公众公开发行普通股(A 股)股票 1,700.00 万股，每股发行价人民币 38.78 元。截至 2010 年 5 月 6 日止，本公司共募集资金 659,260,000.00 元，扣除承销费和保荐费 33,963,000.00 元后的募集资金为人民币 625,297,000.00 元，减除其他发行费用人民币 9,235,489.12 元后，募集资金净额 616,061,510.88 元。

截止 2010 年 5 月 11 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所所以“大华验字[2010]第 058 号”验资报告验证确认。

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》、《深圳证券交易所创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《恒信移动商务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》经本公司第三届第四次董事会审议通过。

公司分别与中国工商银行股份有限公司石家庄长安支行、深圳发展银行深圳南头支行、中国光大银行石家庄分行槐安东路支行、中国光大银行北京世纪城支行、中国光大银行厦门分行以及保荐机构平安证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，与浦发银行紫竹院支行、云之朗科技有限公司以及保荐机构平安证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，将募集资金分别存放于开立在上述六家银行的募集资金专项账户，资金的使用和结余情况随时接受券商和银行的监督。

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司募集资金专户余额为 0 元；

截至 2016 年 12 月 31 日止，公司募集资金累计使用情况汇总如下：

金额单位：人民币元

项 目	本期募集资金使用金额	以前期间募集资金使用金额	累计募集资金使用情况
移动信息业务平台改扩建项目		64,413,062.89	64,413,062.89
移动商业信息服务平台项目		60,512,007.21	60,512,007.21
移动商业信息服务平台补充项目		31,313,188.86	31,313,188.86

项 目	本期募集资金使用金额	以前期间募集资金使用金额	累计募集资金使用情况
移动商业传媒项目		20,000,000.00	20,000,000.00
运营商订制终端服务综合销售渠道扩展项目		79,232,555.79	79,232,555.79
成立控股子公司恒海影原文化传媒有限公司		20,668,047.89	20,668,047.89
成立控股子公司蜂云时代科技有限公司		5,100,000.00	5,100,000.00
面向商业服务的数字内容服务平台的研发与应用推广项目		60,136,843.88	60,136,843.88
永久补充流动资金	71,411.58	213,708,086.68	213,779,498.26
归还银行贷款		90,000,000.00	90,000,000.00
合 计	71,411.58	645,083,793.20	645,155,204.78

三、2016 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

恒信移动商务股份有限公司（盖章）

法定代表人：孟宪民

主管会计工作负责人：陈伟

会计机构负责人：陈伟

2017 年 4 月 12 日

附表

募集资金使用情况表

编制单位：恒信移动商务股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		61,606.15			本年度投入募集资金总额			7.14		
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			64,515.52		
累计变更用途的募集资金总额		11,818.68								
累计变更用途的募集资金总额比例（%）		19.18								
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、移动信息业务平台改扩建项目	否	8,000.00	8,000.00		6,441.31	80.52	2012年2月29日	386.95	是	否
2、移动商业信息服务平台项目	否	5,986.20	5,986.20		6,051.20	101.09	2012年12月31日	282.86	否	是
承诺投资项目小计		13,986.20	13,986.20		12,492.51			669.81		
超募资金投向										
1、移动商业信息服务平台扩展项目	是	14,950.00	3,131.32		3,131.32	100.00	2012年2月29日		否	是
2、移动商业传媒项目	否	2,000.00	2,000.00		2,000.00	100.00	2013年3月20日	71.16	是	否
3、运营商定制终端服务综合销售渠道扩展项目	否	8,000.00	8,000.00		7,923.25	99.04	2013年3月20日	326.56	否	是
4、成立控股子公司	否	510.00	510.00		510.00	100.00	2012年12月30日	-17.58	是	否
5、成立控股子公司	否	2,000.00	2,000.00		2,066.80	103.34	2012年6月4日	-794.4	否	是

恒信移动商务股份有限公司
2016 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

6、面向商业服务的数字内容服务平台的研发与应用推广项目	否	4,691.00	4,691.00		6,013.68	128.20	2014 年 7 月 31 日	1,496.74	是	否
归还银行贷款（如有）	否	9,000.00	9,000.00		9,000.00	100.00				
补充流动资金（如有）	否	21,377.95	21,377.95	7.14	21,377.95	100.00				
超募资金投向小计	是	62,528.95	50,710.27	7.14	52,023.01			1,082.48		
合 计		76,515.15	64,696.47	7.14	64,515.52			1,752.29		
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、移动商业信息服务平台项目：由于移动商业信息服务领域在全球范围内都属于开拓性项目，商业模式尚不稳定，公司一直在探索高效的商业模式，但自去年年底以来中国移动互联网商业更进一步渗透到传统和实体行业，走向线下。移动商业信息服务行业巨头纷纷加速了在 O2O 方向的布局，O2O 大战集中到应用层面。移动电子商业类项目对市场投入的要求越来越大，市场费用居高不下，而项目本身逐渐沦为一种单纯的营销工具，无法创造新的价值，市场前景发生了巨大变化，截止 2016 年 12 月 31 日，项目累计实现利润 3,631.29 万元，未达到预计收益。 2、移动商业信息服务平台扩展项目：“移动商业信息服务平台扩展项目”计划投资 14,950 万元，原计划 2012 年 4 月 30 完工，未达到计划进度的原因：由于中国移动在 TD 产业发展的政策发生变化，具体主要是移动终端的选型和采购需要由中国移动总部全国范围招标进行，如果专业定制的机型一旦未被选中，意味着将会失去绝大部分销售市场。随着市场竞争的激烈程度加剧，销售订单的获取难度增加，同时产品毛利率急速下降，自 2011 年下半年开始，本项目已出现进展缓慢，无销售订单来源的情况。公司在 2012 年 3 月第四届董事会第六次会议里审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目的公告》，变更后的项目为“移动商业传媒项目”和“运营商定制终端服务综合销售渠道扩展项目”。 3、运营商定制终端服务综合销售渠道扩展项目：由于运营商定制终端产品和合约机政策不断调整，行业天花板效应日趋明显，以致于该项目市场环境和行业背景发生了变化，因此销售规模缩减，收入下滑较大，截至 2016 年 12 月 31 日，运营商定制终端服务综合销售渠道扩展项目累计实现利润 4,023.13 万元，项目收益未能达到预期。 4、成立控股子公司：成立蜂云时代控股子公司主要是提供 AppStore 平台及手机增值业务的服务。因为市场环境发生了急剧变化，该项目未达到预期收益，公司继而积极探索新的业务方向，但是业务尚未探索成熟，截至 2016 年 12 月 31 日，实现项目收益-18,461.08 万元，未能达到预期。 ”									
项目可行性发生重大变化的情况说明	1、移动商业信息服务平台项目：由于移动商业信息服务领域在全球范围内都属于开拓性项目，商业模式尚不稳定，公司一直在探索高效的商业模式，但自去年年底以来中国移动互联网商业更进一步渗透到传统和实体行业，走向线下。移动商业信息服务行业巨头纷纷加速了在 O2O 方向的布局，O2O 大战集中到应用层面。移动电子商业类项目对市场投入的要求越来越大，市场费用居高不下，而项目本身逐渐沦为一种单纯的营销工具，无法创造新的价值，市场前景发生了巨大变化。 2、移动商业信息服务平台扩展项目：由于中国移动在 TD 产业发展的政策发生变化，具体主要是移动终端的选型和采购需要由中国移动总部全国范围招标进行，如果专业定制的机型一旦未被选中，意味着将会失去绝大部分销售市场。随着市场竞争的激烈程度加剧，销售订单的获取难度增加，同时产品毛利率急速下降，自 2011 年下半年开始，本项目已出现进展缓慢，无销售订单来源的情况。公司在 2012 年 3 月第四届董事会第六次会议里审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目的公告》，变更后的项目为“移动商业传媒项目”和“运营商定制终端服务综合销售渠道扩展项目”。 3、运营商定制终端服务综合销售渠道扩展项目：随着 3G 产品的快速退市和 4G 产品的分阶段逐步上市，运营商定制终端产品和合约机政策不断调整，行业天花板效应日趋明显，以致于该项目市场环境和行业背景发生了变化，因此销售规模缩减，收入下滑较大。 4、成立控股子公司：成立蜂云时代控股子公司主要是提供功能机 AppStore 平台及手机增值业务的服务。因为智能手机迅速占领市场，功能机市场规模发生了急剧萎缩，相应的软件和应用业务市场前景不容乐观，该项目未达到预期收益。									

恒信移动商务股份有限公司
2016 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

超募资金的金额、用途及使用进展情况	历年超募资金的金额、用途及使用进展情况见上表，2016 年 6 月，公司已将结余募集资金余额 7.18 万元补充流动资金，募集资金全部使用完毕。
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	公司第三届董事会第十二次会议于 2010 年 9 月 17 日审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金 25,663,258.20 元置换预先已投入募集资金项目的自筹资金。其中移动信息业务平台改扩建项目 15,091,435.21 元，移动商业信息服务平台项目 10,571,822.99 元。
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	移动信息业务平台改扩建项目募集资金承诺投资总额为 8,000.00 万元，累计投资总额为 6,441.31 万元，为原投资计划的 80.52%。项目已于 2012 年 2 月 29 日达到预定可使用状态。实际投资总额较承诺投资总额减少的主要原因是随着技术进步和产品成熟，项目使用的硬件设备价格有所下降，购置设备所需资金减少；所需研发及市场人员数量比规划有所缩减，总人工成本有所下调。为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，该项目节余资金 1,717.73 万元永久性补充公司日常经营所需的流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期募集资金已全部使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。