

关于深圳信隆实业股份有限公司 募集资金 2009 年度使用情况的 鉴证报告

深鹏所股专字[2010]293 号

深圳信隆实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的深圳信隆实业股份有限公司（以下简称“信隆实业”）董事会出具的《深圳信隆实业股份有限公司募集资金 2009 年度使用情况的专项报告》进行了鉴证。

一、董事会的责任

信隆实业董事会的责任是按照深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的要求编制募集资金 2009 年度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。

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募集资金 2009 年度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，我们实施了包括了解、测试、抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，信隆实业董事会出具的《深圳信隆实业股份有限公司募集资金 2009 年度实际使用情况的专项报告》符合深圳证券交易所《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，如实反映了信隆实业募集资金 2009 年度的使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供信隆实业年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为信隆实业年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

附件：深圳信隆实业股份有限公司募集资金 2009 年度使用情况的专项报告

深圳市鹏城会计师事务所有限公司

中国 · 深圳

2010 年 4 月 15 日

中国注册会计师

王甫荣

中国注册会计师

毛平平

附件：

深圳信隆实业股份有限公司

募集资金 2009 年度使用情况的专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

根据深圳证券交易所印发的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》及《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第 9 号：募集资金年度使用情况的专项报告》的规定，现将本公司募集资金 2009 年度使用情况作专项说明如下：

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[2006]160 号文核准，公司于 2006 年 12 月采用网下向询价对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）股票 6,800 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价人民币 3.40 元，募集资金总额为 23,120 万元，扣除发行费用 1,800 万元，实际募集资金净额为 21,320 万元。该项募集资金已于 2006 年 12 月 29 日存入公司募集资金专用账户，并经深圳市鹏城会计师事务所有限公司以深鹏所验字[2006]128 号验资报告审验。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

公司以上募集资金 2007 年度、2008 年度分别已使用 2,677 万元和 4,360 万元，本年度使用 3,483 万元，截止 2009 年 12 月 31 日累计已使用 10,520 万元，按此计算募集资金专户存款余额应为 10,800 万元。公司 2009 年 12 月 31 日募集资金专户存款实际余额为 11,681 万元，比应有余额多 881 万元，系募集资金专户存款累计产生利息收入 881 万元。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为规范公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》及《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，公司制定了《募集资金专项存储及使用管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。所有募集资金投资项目的支出，在募集资金使用计划或预算范围内，均首先由有关部门提出申请，在董事会授权范围内，逐级由财务负责人和总经理签字后予以付款；凡超过董事会授权范围的，必须报董事会审批。募集资金使用必须严格遵守公司内部控制的规定，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行内部检查与考核，公司在进行项目投资时，资金支出必须严格按照公司资金管理制度履行资金使用审批手续。

（二）募集资金专户存储情况

1、2007年8月22日以前募集资金均存放于中国农业银行深圳龙华支行 41028900040023458 号专用账户。

2、2007年8月22日起募集资金分别存放于中国农业银行深圳龙华支行 41028900040023458 号及深圳发展银行华侨城支行 11002898360104 号两个专用账户（公司第二届董事会第二次会议决议成立第二募集资金专用账户）。

3、截止 2009 年 12 月 31 日，募集资金专用账户的余额如下：

单位：元 币种：人民币

专户银行名称	银行账号	存款方式	期末余额
中国农业银行深圳龙华支行	41028900040023458	活、定期存款	116,701,494.88
深圳发展银行华侨城支行	11002898360104	活期存款	111,204.25
合计			116,812,699.13

（三）募集资金三方监管协议的签署和履行情况

公司于 2007 年 1 月 26 日在深圳市与中国农业银行龙华支行、平安证券有限责任公司签署了《募

集资金三方监管协议》，另于同年 8 月 17 日与深圳发展银行华侨城支行、平安证券有限责任公司签署了《募集资金三方监管协议》，并于 2008 年 12 月 30 日分别与中国农业银行龙华支行和平安证券有限责任公司、深圳发展银行华侨城支行和平安证券有限责任公司就上述已签署的《募集资金三方监管协议》签订了《补充协议》。保荐人平安证券有限责任公司有权随时对募集资金的管理和使用情况进行现场检查，截至 2009 年 12 月 31 日，公司募集资金均存放于募集资金专用账户。公司、保荐人及银行三方监管协议范本不存在重大差异，彼此之间均依照协议履行，履行情况良好。

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

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额				21,320		本年度投入募集资金总额				3,483			
变更用途的募集资金总额				--		已累计投入募集资金总额				10,520			
变更用途的募集资金总额比例				--									
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	
设备自动化技术改造项目	无	7,712	7,712	7,712	1,034	7,765	53	100.69%	2008-12-31/ 2011-12-31	689	是	否	
扩建运动器材厂项目	无	13,608	13,608	3,608	2,449	2,755	-853	76.36%	2011-12-31	689	--	否	
合计		21,320	21,320	11,320	3,483	10,520	-800						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				“扩建运动器材厂”项目截至期末投入进度为 76.36%，系公司购置设备时按照验收进度分期付款，因截至期末尚有部分设备未达到合同约定付款期，故尚未从专项账户付款。									
项目可行性发生重大变化的情况说明				“扩建运动器材厂”项目由于地价大幅上涨使土地成本大幅提升，以及受金融风暴影响，全球运动器材的主要市场——美国市场需求量萎缩等原因，导致公司面临产品结构与产业结构调整，经 2008 年年度股东大会会议决议通过暂缓实施募集资金投资计划，将该项目的土建工程、厂房建设等相关项目暂缓实施，仅先将其中 3,608 万元投入于设备购置，并将原计划用于该项目的 10,000 万元资金暂存于募集资金专项存储账户中。									
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				在募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额为 1,226 万元，其中“设备自动化技术改造项目”项目投入 1,019 万元，“扩建运动器材厂”项目投入 207 万元。募集资金到位后，公司置换出了先期投入的垫付资金 1,226 万元。本次置换已于 2007 年 1 月 26 日经公司第二届董事会第一次会议审议通过，置换金额业经深圳市鹏城会计师事务所有限责任公司以深鹏所专审字[2007]035 号专项报告审核。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2008 年 7 月 28 日经公司第二届董事会第五次会议决议，通过继续使用闲置募集资金人民币 7,500 万元补充流动资金，使用期限为 2008 年 8 月 20 日至 2009 年 2 月 19 日，2009 年 2 月 9 日已到期归还募集资金专户。2009 年 1 月 15 日经公司第二届董事会第七次会议决议，通过继续使用闲置募集资金人民币 6,000 万元补充流动资金，使用期限为 2009 年 2 月 10 日至 2009 年 8 月 9 日，2009 年 8 月 5 日已到期归还募集资金专户。									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				报告期内不存在此情况									
尚未使用的募集资金用途及去向				募集资金均在公司募集资金专户存储，将随公司的募投项目的开展情况陆续投入。									

四、变更募集资金投资项目情况

公司 2009 年度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

2009 年度本公司已严格按照深圳证券交易所《关于中小企业板上市公司募集资金管理细则》和本公司募集资金专项存储及使用管理办法的相关规定，及时、真实、准确、完整的披露了募集资金使用的相关信息，且募集资金管理不存在违规情形。

深圳信隆实业股份有限公司

董事会

二〇一〇年四月十五日