

中航证券有限公司关于浙江报喜鸟服饰股份有限公司前次 募集资金使用情况的专项核查意见

本保荐机构保证核查意见内容的真实、准确和完整，对核查意见的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏负连带责任。

作为浙江报喜鸟服饰股份有限公司（以下简称“报喜鸟”或“公司”）的保荐机构，中航证券有限公司（以下简称“中航证券”或“保荐机构”）严格按照《证券发行上市保荐制度暂行办法》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理规定》等法律法规的要求，对报喜鸟履行了持续督导义务，现就截至 2010 年 12 月 31 日报喜鸟前次募集资金使用情况说明如下：

一、保荐机构所开展的主要核查工作

保荐机构认真审阅了报喜鸟《前次募集资金使用情况报告》，通过获取报喜鸟关于募集资金使用情况的说明，检查募集资金专户年末对账单，检查募集资金使用的相关合同、发票、付款凭证等资料，查阅报喜鸟截至 2010 年末的固定资产台账，询问报喜鸟相关高管人员等方式，对报喜鸟前次募集资金使用情况，以及报喜鸟《前次募集资金使用情况报告》的真实性、完整性进行了核查。

二、报喜鸟募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1164 号文核准，公司于 2009 年 11 月 24 日采用向原 A 股股东优先配售，剩余部分以网上、网下定价发行相结合的方式发行人民币普通股 4,008 万股，每股发行价为 19.96 元，共募集资金 799,996,800.00 元，扣除承销费等发行所需费用计 18,313,167.06 元后实际募集资金净额为 781,683,632.94 元。该募集资金已于 2009 年 11 月 30 日止全部到位。该募集资金业经立信会计师事务所有限公司验证并出具信会师报字（2009）第 11905 号《验资报告》。

截至 2010 年 12 月 31 日，已募集尚未使用的募集资金余额为 261,923,919.72 元，其中 252,970,324.64 元将用于品牌营销网络建设项目，预计 2011 年 6 月份

使用完毕。剩余资金系利息收入。

报喜鸟以闲置募集资金暂时补充流动资金金额与相关信息披露的比较

单位：万元

补充流动资金的时间	实际募集资金补充流动资金金额（注）	公告日期	公告金额	差额
2009年12月	7,800.00	2009年12月	7,800.00	---
2010年4月	-7,800.00	2010年4月	-7,800.00	---
2010年4月	7,800.00	2010年4月	7,800.00	---
2010年10月	-7,800.00	2010年10月	-7,800.00	---
2010年10月	7,800.00	2010年10月	7,800.00	---

注：募集资金补充流动资金金额为负数表示归还募集资金。

三、募集资金的实际使用情况和实现效益情况

关于报喜鸟募集资金实际使用情况，详见附件1：《前次募集资金使用情况对照表》；关于募集资金投资项目实现效益情况，详见附件2：《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。立信会计师事务所有限公司对报喜鸟募集资金使用情况和实现效益情况进行了鉴证，并出具了信会师报字（2011）第12392号《前次募集资金使用情况专项审核报告》。

四、核查意见

经核查，报喜鸟募集资金管理和使用均符合《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》、《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块上市公司特别规定》和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等相关法规的规定，报喜鸟已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了募集资金使用情况，报喜鸟对募集资金的投向和进展情况均如实履行了信息披露义务。

