

**关于希努尔男装股份有限公司
募集资金年度使用情况专项审核报告**

关于希努尔男装股份有限公司 募集资金年度使用情况专项审核报告

(2011) 汇所综字第 3-018 号

希努尔男装股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的希努尔男装股份有限公司（以下简称贵公司）《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）进行了专项审核。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本审核报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项审核报告作为贵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

贵公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的要求，如实编制和对外披露《关于募集资金年度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

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司管理层编制的上述专项报告发表审核意见。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作，以对募集资金年度使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行审核工作的过程中，我们实施了了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审核结论

我们认为，贵公司编制的《关于募集资金年度存放与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规范运作指引》及相关格式指引的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司 2010 年度募集资金实际使用情况。

附件：希努尔男装股份有限公司关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

山东汇德会计师事务所有限公司

中国注册会计师：牟敦潭

中国注册会计师：李江山

中国.青岛市

2011 年 4 月 18 日

希努尔男装股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

希努尔男装股份有限公司（以下简称“公司”），经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]1126号”文核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）5,000万股，每股发行价格为人民币26.60元。公司首次公开发行股票募集资金总额为人民币133,000万元，扣除各项发行费用，募集资金净额为人民币126,949.40万元。山东汇德会计师事务所有限公司已于2010年9月30日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验，并出具了（2010）汇所验字第3-013号《验资报告》。根据《公司首次公开发行股票招股说明书》公司募集资金投资项目中，“营销网络及信息化项目”计划投入募集资金54,489.00万元，“设计研发中心项目”计划投入募集资金5,056.80万元。扣除前述募集资金投资项目资金需求后，本次超额募集资金67,403.60万元。

截止到2010年12月31日，公司已使用募集资金金额为12,300万元，现募集资金余额为114,649.40万元。募集资金专户余额为115,735.80万元，与现募集资金余额的差异1,086.40万元，系募集资金专户累计利息收入扣除手续费后的净额140.80万元和应从募集资金账户中扣除而未扣除的上市费用945.60万元。

二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的管理和使用，使其充分发挥效用，确保募集资金项目尽快达产达效，最大限度地保障投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》等有关法律、法规和规范性文件的规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《希努尔男装股份有限公司募集资金管理制度》，并经2010年12月22日召开的公司第一届董事会第五次会议和2011年1月10日召开的公司2011年第一次临时股东大会审议通过。

公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构光大证券股份有限公司于2010年10月25日分别与中国工商银行股份有限公司诸城支行、中国建设银行股份有限公司诸城支行签订了《募集资金三方监管协议》，

明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。协议得到有效履行，专户银行定期向保荐机构寄送对帐单，公司授权保荐机构可以随时查询、复印专户资料，保荐机构可以采取现场调查、书面查询等方式行使其监督权。

截至2010年12月31日止，公司募集资金专户银行存款余额115,735.80万元，具体情况如下：

单位：万元

专户银行	银行账户	账户类别	募集资金存储余额
中国工商银行股份有限公司诸城支行	1607004129010020551	募集资金专户	56,122.57
中国建设银行股份有限公司诸城支行	37001676908050153015	募集资金专户	59,613.23
合计			115,735.80

三、本年度募集资金的实际使用情况

详见附表希努尔男装2010年度募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2010年度，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

本公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用的情况，而且募集资金管理不存在违规情形。

希努尔男装股份有限公司董事会

2011年4月18日

附表：希努尔男装2010年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额			133,000.00		本年度投入募集资金总额			12,300.00		
报告期内变更用途的募集资金总额			0.00							
累计变更用途的募集资金总额			0.00		已累计投入募集资金总额			12,300.00		
累计变更用途的募集资金总额比例			0.00%							
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										
营销网络及信息化建设	否	54,489.00	54,489.00	0.00	0.00	0.00%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
设计研发中心	否	5,056.80	5,056.80	0.00	0.00	0.00%	2011年09月30日	0.00	不适用	否
承诺投资项目小计	-	59,545.80	59,545.80	0.00	0.00	-	-	0.00	-	-
超募资金投向										
用于高密在建项目	否	2,300.00	2,300.00	2,300.00	2,300.00	100.00%	2011年05月31日	0.00	不适用	否
归还银行贷款（如有）	-	2,000.00	2,000.00	2,000.00	2,000.00	100.00%	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	8,000.00	8,000.00	8,000.00	8,000.00	100.00%	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	12,300.00	12,300.00	12,300.00	12,300.00	-	-	0.00	-	-
合计	-	71,845.80	71,845.80	12,300.00	12,300.00	-	-	0.00	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	公司于2010年10月15日发行股票上市，营销网络及信息化建设项目和设计研发中心项目建设期均为12个月。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用									
	经2010年11月8日召开的公司第一届董事会第十六次临时会议审议通过，公司使用超额募集资金2,000万元偿还银行贷款及8,000万元补充流动资金；使用超额募集资金2,300万元投入公司在建项目——希努尔男装股份有限公司高密希努尔男装专卖店项目。 截止2010年12月31日，以上事项已履行完毕。									
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	不适用									

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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无