

关于广东星辉车模股份有限公司
募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告

目 录

	<u>页 码</u>
一、 募集资金年度存放与使用情况专项鉴证报告	1-2
二、 广东星辉车模股份有限公司董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项说明	3-10

关于广东星辉车模股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况的专项鉴证报告

广会所专字[2011]第 10006340038 号

广东星辉车模股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵公司董事会关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项说明进行了专项审核。贵公司董事会的责任是根据深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《创业板上市公司规范运作指引》的规定编制募集资金年度存放与使用情况的专项说明，提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，保证募集资金存放与使用情况专项说明的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在实施审核的基础上对贵公司募集资金年度存放与使用情况的专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了审核工作。上述准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审核工作以对募集资金存放和使用情况的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。

审核工作涉及实施审核程序，以获取有关募集资金存放与使用情况专项说明的审核证据。选择的审核程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的募集资金存放与使用情况专项说明重大错报风险的评估，还包括对贵公司董事会编制募集资金存放与使用情况专项说明所依据标准的适当性作出评价。我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

我们认为，贵公司董事会《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项说明》已经照深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及相关格式指引和《创业板上市公司规范运作指引》的规定要求编制，该专项说明关于贵公司 2010 年度募集资金实际存放、使用情况的披露与实际情况相符。

本专项报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本专项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。

附件：广东星辉车模股份有限公司董事会《关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的专项说明》

广东正中珠江会计师事务所有限公司

中国注册会计师：熊永忠

中国注册会计师：王旭彬

中国

广州

二〇一一年二月二十四日

附件

广东星辉车模股份有限公司董事会 关于募集资金 2010 年度存放与使用情况的 专 项 说 明

一、募集资金的基本情况

(一) 实际募集资金金额、资金到位时间

公司经中国证券监督管理委员会“证监许可[2009]1459号”文核准，采用网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式向社会公开发行人民币普通股 A 股 1,320 万股，每股发行价 43.98 元，募集资金总额为人民币 58,053.60 万元，扣除承销及保荐费人民币 1800 万元，实际募集资金到账金额为人民币 56,253.60 万元。该募集资金已于 2010 年 1 月 12 日全部到位，业经广东正中珠江会计师事务所有限公司验证，并出具了“广会所验字[2010]第 08000630175 号”验资报告。

(二) 2010 年度募集资金使用金额及余额

截至 2010 年 12 月 31 日止，公司募集资金使用情况如下：

项 目	金 额
募集资金到账金额	562,536,000.00
减：律师费、审计费、法定信息披露等发行费用	6,836,150.21
减：品牌车模生产基地建设项目投入	97,694,130.92
减：婴童车模生产基地建设项目投入	45,596,478.40
减：购买陈雁升房产及相关费用	47,566,262.00
减：偿还银行借款	30,000,000.00
减：补充流动资金	40,000,000.00
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	4,328,699.92
尚未使用的募集资金余额	299,171,678.39

截至 2010 年 12 月 31 日止，尚未使用的募集资金余额与募集资金专户中的期末资金余额相差 7,163,849.79 元，系支付的上市路演等相关费用 7,163,849.79 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，最大限度保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《首次公开发行股票并上市管理办法》和深圳证券交易所发布的《上市公司募集资金管理办法》及《创业板上市公司规范运作指引》等有关法律、法规的规定，结合公司实际情况，制定了《广东星辉车模股份有限公司募集资金使用管理制度》和《广东星辉车模股份有限公司超募资金使用管理制度》，并分别经公司2009年5月22日第三届董事会第十六次会议修订通过和2010年4月19日第一届董事会第十三次会议审议通过。

根据上述管理制度的要求并结合公司生产经营需要，公司对募集资金采用专户存储制度，公司分别与中国建设银行股份有限公司广东省分行汕头澄海支行、汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部、中国农业银行股份有限公司诏安县支行及保荐机构广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。

2010年度，公司严格按照《募集资金三方监管协议》以及相关法律法规的规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。

截止2010年12月31日，公司募集资金在银行专户的存储金额为 292,007,828.60元。募集资金的存储情况如下：

金额单位：人民币元

开 户 银 行	账 号/定 期 存 单 号	存 款 余 额
中国建设银行股份有限公司广东省分行汕头澄海支行	44001650101059300043	20,708,591.57
	44001650101049003946000007	30,000,000.00
	44001650101049003946000011	10,000,000.00
	44001650101049003946000012	30,000,000.00
	44001650101049003946000014	20,000,000.00
	44001650101049003946000015	10,000,000.00
	44001650101049003946000016	30,000,000.00
	44001650101049003946000010	20,110,539.89
	44001650101059330043	5,696,817.73
	44001650101049330044000002	10,000,000.00

开 户 银 行	账 号/定 期 存 单 号	存 款 余 额
	44001650101049330044000005	15,043,369.40
	44001650101049330044000006	5,013,140.50
	44001650101049330044000007	20,000,000.00
汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部	586150101321100085271	5,998,249.17
	5861501019205100005282	30,000,000.00
中国农业银行股份有限公司诏安县支行	13-650101040011610	4,437,120.34
	65010104001161000003	15,000,000.00
	65010104001161000001	10,000,000.00
合 计		292,007,828.60

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金项目的资金使用及募集资金投资项目实现效益情况

募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金净额				55,569.98		本年度投入募集资金总额					26,085.69	
变更用途的募集资金总额				-		已累计投入募集资金总额					26,085.69	
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	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
品牌车模生产基地建设项目	否	13,299.20	13,299.20	6,086.80	9,769.41	9,769.41	3,682.61	160.50%	2011年9月	-	不适用	否
福建婴童车模制造基地项目	否	13,000.00	13,000.00	5,109.19	4,559.65	4,559.65	-549.54	89.24%	2011年9月	-	不适用	否
偿还银行贷款	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	3,000.00	-	100%	2010年2月	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	-	100%	2010年4月	不适用	不适用	否
购买陈雁升厂房	否	4,657.71	4,657.71	4,657.71	4,756.63	4,756.63	98.92	102.12%	2010年4月	不适用	不适用	否
合 计		37,956.91	37,956.91	22,853.70	26,085.69	26,085.69	3,231.99	114.14%				

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	无
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
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	为保证各募集资金项目得以顺利实施，公司在募集资金到位前已先行投入部分自筹资金，进行募集资金投资项目的建设。2010年1月29日，公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第五次会议审议通过，将募集资金25,294,816.25元置换预先已投入募集资金投资项目品牌车模生产基地建设的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	1、2010年1月29日，经公司第一届董事会第十一次会议决议通过《关于超募资金使用计划的议案》，超募资金中的3,000万元用于偿还银行借款，其中偿还汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部借款1,000万元，偿还中国建设银行汕头澄海支行借款2,000万元。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止2010年12月31日，相关借款已归还银行。 2、公司第一届董事会第十二次会议和2009年度股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地的议案》，同意使用超募资金13,000万元用于投资建设福建婴童车模制造基地。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。 3、公司第一届董事会第十二次会议和2009年度股东大会审议通过《关于使用超募资金购买陈雁升厂房的议案》，同意使用4,657.71万元用于购买陈雁升厂房。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止2010年12月31日，公司已支付陈雁升厂房转让价款4,657.71万元；厂房的过户登记手续已办理完毕。 4、公司第一届董事会第十二次会议和2009年度股东大会审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中的4,000万元用于永久性补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同

	意本议案。截止 2010 年 12 月 31 日，该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。
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均存放在公司银行超募资金专户中。剩余 17,081.91 万元超募资金将根据公司发展规划，用于公司主营业务。根据《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》的规定，公司最晚应于募集资金到账后的 6 个月内，妥善安排这部分剩余超募资金的使用计划，但公司管理层根据企业长远发展规划，同时基于为全体投资者负责的态度，正在审慎的讨论并选择投资项目，剩余超募资金暂未做出使用计划。剩余部分的超募资金使用计划公司将于近期作出投资计划并经过相关审批程序后及时在中国证监会指定的网站上公告。
募集资金其他使用情况	购买陈雁升厂房期末累计投入金额 4,756.63 万元与承诺投入金额 4,657.71 万元的差额 98.92 万元系支付的厂房过户相关税费。

(二) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2010年1月29日，公司第一届董事会第十一次会议和第一届监事会第五次会议审议通过，将募集资金25,294,816.25元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司保荐机构广发证券股份有限公司以及全体独立董事对此均出具了同意意见。

(三) 超募资金使用情况

1、2010年1月29日，经公司第一届董事会第十一次会议决议通过《关于超募资金使用计划的议案》，超募资金中的3,000万元用于偿还银行贷款，其中偿还汕头市澄海农村信用合作社联合社营业部贷款1,000万元，偿还中国建设银行汕头分行贷款2,000万元。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止2010年12月31日，相关贷款已归还银行。

2、公司第一届董事会第十二次会议和2009年度股东大会审议通过《关于使用超募资金投资建设福建婴童车模制造基地的议案》，同意使用超募资金13,000万元投资建设福建婴童车模制造基地。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。

3、公司第一届董事会第十二次会议和2009年度股东大会审议通过《关于使用超募资金购买陈雁升厂房的议案》，同意使用4657.71万元用于购买陈雁升厂房。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。截止2010年12月31日，公司已支付陈雁升厂房转让价款4657.71万元；厂房的过户登记手续已办理完毕。

4、公司第一届董事会第十二次会议和2009年度股东大会审议通过《关于使用超募资金补充流动资金的议案》，同意使用超募资金中的4,000万元用于永久性补充流动资金。公司独立董事及保荐机构已对议案发表意见，同意本议案。目前，该部分超募资金已经用于公司流动资金的补充。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至2010年12月31日止，公司无变更募集资金项目使用资金情况。

五、募集资金使用及披露过程中存在的问题

公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在违规行为。

广东星辉车模股份有限公司董事会

二〇一一年二月二十四日