

广东德豪润达电气股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金
投资项目鉴证报告

广东德豪润达电气股份有限公司

截止 2012 年 3 月 31 日

以自筹资金预先投入募集资金投资项目鉴证报告

目 录	页 码
一、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告	1-2
二、 附件	
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明	1-2
三、 事务所执业资质证明	

**关于广东德豪润达电气股份有限公司
以自筹资金预先投入募集资金投资项目的
鉴证报告**

信会师报字[2012]第 410227 号

广东德豪润达电气股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》。

一、管理层对专项说明的责任

贵公司管理层的责任是按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》，并保证其真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

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《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》发表独立的鉴证意见。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求

我们计划和实施鉴证工作,以获取对《以自筹资金预先投入募集资金投入项目的专项说明》是否不存在重大错报的合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为,上述《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明》已经按照《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》编制,在所有重大方面如实反映了贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金之目的使用,不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:杜小强

中国注册会计师:黄志伟

中国·上海

二〇一二年四月二十八日

广东德豪润达电气股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金投资项目的专项说明

深圳证券交易所：

现根据贵所印发《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的规定，将广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况：

经中国证券监督管理委员会证监许可【2011】1616号文核准。公司以非公开发行股票的方式向符合中国证券监督管理委员会相关规定条件的特定投资者发行人民币普通股（A股）10,000万股，每股发行价15.61元，募集资金总额1,561,000,000.00元，扣除发行费用38,754,371.00元后，实际募集资金净额为人民币1,522,245,629.00元。上述募集资金于2012年3月21日全部到账，已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2012年3月22日出具信会师报字【2012】第410141号《验资报告》验证。

二、募集资金投向承诺情况：

根据公司2011年度第四次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》披露的非公开发行股票募集资金投资项目募集资金使用计划承诺如下：

本次非公开发行募集资金总额不超过350,000万元，在扣除发行费用后，按实际募集资金用于投资以下两个项目：

金额单位：人民币万元

序号	项目名称	预计投资总额	募集资金拟投入金额
1	LED外延片生产线项目	428,185.87	实际募集资金×80%
2	补充公司流动资金	70,000.00	实际募集资金×20%
合计		498,185.87	

注1：LED外延片的制造是通过公司全资子公司芜湖德豪润达光电科技有限公司实施。

注2：LED芯片和外延片项目已向芜湖经济技术开发区管理委员会备案，于2010年2月2日取得《投资项目登记备案证》（备案号：开备【2010】8号）。

本次募集资金项目总投资为498,185.87万元，实际募集资金将按80%和20%的比例对上述两个项目进行分配，实际募集资金不能满足上述项目投资需要的部分将由公司自筹资金解决。

为把握市场机遇，募集资金到位之前，公司将根据项目进度的实际情况暂以自有资金方式筹集的资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。

三、以自有资金预先投入募集资金投资项目情况：

截至 2012 年 3 月 31 日公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 304,421,344.93 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额
1	LED 外延片生产线项目	1,217,796,503.20	304,421,344.93
2	补充公司流动资金	304,449,125.80	
	合 计	1,522,245,629.00	304,421,344.93

四、置换募投资金的实施

根据《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、法规和制度的规定，公司拟以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金，还须经公司董事会审议通过及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

广东德豪润达电气股份有限公司

二〇一二年四月二十八日