

比亚迪股份有限公司

募集资金项目先期投入情况专项鉴证报告

2011年6月30日

目 录

	页 次
一、募集资金项目先期投入情况专项鉴证报告	1
二、比亚迪股份有限公司募集资金项目先期投入情况报告	2 - 3

募集资金项目先期投入情况专项鉴证报告

安永华明(2011)专字第60592504_H05号

比亚迪股份有限公司董事会：

我们接受委托，对比亚迪股份有限公司的深圳市比亚迪锂电池有限公司锂离子电池生产项目、深圳汽车研发生产基地项目以及比亚迪汽车有限公司扩大品种及汽车零部件建设项目（以下简称“募集资金项目”）截至2011年6月30日止的先期投入情况报告进行了鉴证。

按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关要求编制该募集资金项目先期投入情况报告，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是比亚迪股份有限公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上提出鉴证结论。

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执行鉴证工作，以对上述募集资金项目先期投入情况报告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、抽查、核对以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

基于本报告所述的工作，我们认为，比亚迪股份有限公司的上述募集资金项目先期投入情况报告在所有重大方面按照深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》的有关要求编制，反映了截至2011年6月30日止比亚迪股份有限公司募集资金项目的先期投入情况。

本专项报告仅供比亚迪股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金项目的自筹资金之目的使用，未经本所书面同意，不得作其他用途使用。

安永华明会计师事务所

中国注册会计师 李剑光

中国 北京

中国注册会计师 李 赞

2011年7月20日

比亚迪股份有限公司
募集资金项目先期投入情况报告

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会以证监许可[2011]881号《关于核准比亚迪股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，比亚迪股份有限公司（以下简称“本公司”）于中国境内公开发行新股。本公司已通过深圳证券交易所公开发行7900万股人民币普通股（A股）股票，发行价格为每股人民币18.00元。截至2011年6月24日，收到股东认缴股款共计人民币1,422,000,000.00元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币1,353,835,365.19元。上述募集资金业经立信会计师事务所有限公司验证，并出具了《信会师报字[2011]第12969号》验资报告。

二、募集资金项目先期投入情况

根据本公司2011年6月17日签署的首次公开发行股票招股说明书，在本次发行募集资金到位前，本公司将根据深圳市比亚迪锂电池有限公司锂离子电池生产项目、深圳汽车研发生产基地项目以及比亚迪汽车有限公司扩大品种及汽车零部件建设项目（以下简称“募集资金项目”）的实际投资建设进度，通过银行借款或自有资金支付项目款项；在募集资金到位后，部分募集资金将用于偿还已经提前投入募集资金项目的银行借款。

截至2011年6月30日，募集资金项目先期累计投入总计金额为人民币2,108,193,774.07元，主要用于项目基础建设、购买生产线设备及其辅助配套设施，具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	总投资额	拟用募集资金投入金额	以自筹资金预先投入募集资金项目金额
一、	深圳市比亚迪锂电池有限公司锂离子电池生产项目	400,000,000.00	400,000,000.00	164,519,683.73
二、	深圳汽车研发生产基地项目	4,331,000,000.00	1,140,350,000.00	1,517,488,909.59
三、	比亚迪汽车有限公司扩大品种及汽车零部件建设项目	652,050,000.00	652,050,000.00	426,185,180.75
	合计	5,383,050,000.00	2,192,400,000.00	2,108,193,774.07

注：本公司实际净筹得募集资金人民币1,353,835,365.19元，低于招股意向书披露的募集资金项目合计拟投入金额。根据招股说明书，本次发行募集资金不能满足项目资金需要量的部分由本公司自筹解决。

比亚迪股份有限公司
募集资金项目先期投入情况报告（续）

本公司董事会认为，本公司已披露的相关信息及时、真实、准确、完整地反映了本公司募集资金项目先期投入情况。

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

比亚迪股份有限公司
董 事 会

2011年7月20日