

# 中国银河证券股份有限公司

## 关于广东德豪润达电气股份有限公司

### 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

中国银河证券股份有限公司（以下简称“中国银河证券”或“保荐机构”）作为广东德豪润达电气股份有限公司（以下简称“德豪润达”或“公司”）持续督导的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所上市公司保荐工作指引》等有关法律法规的要求，中国银河证券对德豪润达 2013 年度募集资金使用情况进行了核查，并发表核查意见如下：

#### 一、募集资金到位情况

##### （一）2010 年度非公开发行募集资金基本情况

经中国证监会证监许可[2010]1084 号文核准，公司于 2010 年 10 月 19 日向四名特定对象非公开发行了人民币普通股股票 16,000 万股，每股发行价格为 9.54 元，募集资金 152,640.00 万元，扣除发行费用 2,002.12 万元后的募集资金净额为 150,637.88 万元。上述募集资金到位情况已经信永中和会计师事务所有限责任公司验证，并出具了 XYZH/2010SZA2003-2 号《验资报告》。公司已将募集资金 150,637.88 万元增资至芜湖德豪润达。芜湖德豪润达注册资本变更事项经立信大华会计师事务所有限公司珠海分所验证并出具立信大华(珠)验字[2010]52 号《验资报告》。

##### （二）2012 年度非公开发行募集资金基本情况

经中国证监会证监许可[2011]1616 号文核准，公司于 2012 年 3 月 19 日向八名特定对象非公开发行人民币普通股股票 10,000 万股，每股发行价格为 15.61 元，募集资金 156,100.00 万元，扣除发行费用 3,875.44 万元后的募集资金净额为 152,224.56 万元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所验证，并出具了信会师报字[2012]第 410141 号《验资报告》。公司已将募集资金 121,779.65 万元增资至芜湖德豪润达。芜湖德豪润达注册资本变更事项经立信会计师事务所（特殊普通合伙）珠海分所验证并出具信会师珠报字[2012]第 40008 号《验资报告》。

##### （三）2013 年度公开发行公司债券募集资金基本情况

经中国证监会证监许可【2013】212 号文核准,公司于 2013 年 3 月 20 日-2013 年 3 月 22 日采取网上面向社会公众投资者公开发行和网下面向机构投资者协议发行相结合的方式按面值平价发行公司债券。该次募集资金总额为人民币 80,000.00 万元,扣除债券发行承销佣金 880 万元,募集资金净额为 79,120.00 万元。上述资金经立信会计师事务所验证,并出具信会师报字【2013】第 410100 号《关于广东德豪润达电气股份有限公司公开发行公司债券所募集资金到位情况的鉴证报告》。

截至 2013 年 12 月 31 日止,公司本次公司债券募集资金人民币 79,120.00 万元全部用于补充流动资金,公司债券募集资金已全部使用完毕。

## 二、募集资金管理情况

公司根据《公司法》、《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》、《中小企业板信息披露业务备忘录第 29 号:超募资金使用及募集资金永久性补充流动资金》等法律法规,结合公司实际情况,制定了《募集资金管理制度》,对募集资金的存储、使用、变更、管理和监督进行了规定,对募集资金实行专户管理,严格履行使用审批手续,对募集资金的管理和使用进行监督,保证专款专用。

### (一) 2010 年度非公开发行募集资金管理情况

公司、芜湖德豪润达与原保荐机构太平洋证券股份有限公司(现已变更为中国银河证券)及中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行、中国建设银行股份有限公司芜湖赭山路支行、中国光大银行股份有限公司芜湖分行营业部、招商银行股份有限公司芜湖分行营业部、芜湖扬子农村商业银行股份有限公司城东支行、中国银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行分别就 2010 年度非公开发行募集资金的管理签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。

### (二) 2012 年度非公开发行募集资金管理情况

公司、芜湖德豪润达与中国银河证券及中国工商银行股份有限公司珠海前山支行、中国民生银行合肥分行、中国建设银行股份有限公司芜湖赭山路支行、招商银行股份有限公司芜湖分行营业部、中国银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行、交通银行芜湖分行经济技术开发区支行分别就 2012 年度非公开发行募

集资金的管理签订了《募集资金三方监管协议》及《募集资金四方监管协议》。上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

### 三、募集资金存储专户余额情况

#### (一) 2010 年度非公开发行募集资金存储情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定，对 2010 年度非公开发行募集资金在以下银行开设了募集资金的存储专户。截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

序号	单位名称	银行名称	账号	初始存放金额(万元)	截止日余额(万元)
1	芜湖德豪润达	中国建设银行股份有限公司芜湖赭山路支行	34001675408053000000	50,171.00	0.01
2	芜湖德豪润达	招商银行股份有限公司芜湖分行营业部	553900051210606	18,988.00	2,451.19
3	芜湖德豪润达	中国光大银行股份有限公司芜湖分行营业部	79430188000024000	18,980.00	2,599.92
4	芜湖德豪润达	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司城东支行	20000255104010300000000	18,980.00	10.96
5	芜湖德豪润达	芜湖扬子农村商业银行股份有限公司城东支行	20000255104010300000000	0.00	3,250.00
6	芜湖德豪润达	中国银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	179707385776	43,518.88	2.64
7	广东德豪润达	中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行	44350201040018200	150,968.88	345.90
<b>合 计</b>					<b>8,660.62</b>

#### (二) 2012 年度非公开发行募集资金存储情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》规定，对 2012 年度非公开发行募集资金在以下银行开设了募集资金的存储专户。截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

序号	单位名称	银行名称	账号	初始存放金额(万元)	截止日余额(万元)
1	芜湖德豪润达	中国民生银行股份有限公司合肥市分行	3401014210010150	60,000.00	2,047.25
2	芜湖德豪润达	中国建设银行股份有限公司芜湖赭山路支行	34001675408053000000	21,779.65	1,599.31
3	芜湖德豪润达	招商银行股份有限公司芜湖分行营业部	553900051210208	10,000.00	4.47

4	芜湖德豪润达	中国银行股份有限公司芜湖经济技术开发区支行	181215353519	20,000.00	206.98
5	芜湖德豪润达	交通银行芜湖分行经济技术开发区支行	342006002018170000000	10,000.00	31.22
6	广东德豪润达	中国工商银行股份有限公司珠海前山支行	2002020929100150000	152,388.96	79.61
合 计					<b>3,968.83</b>

#### 四、本年度募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 2010 年度非公开发行募集资金使用情况

截至 2013 年 12 月 31 日止， 2010 年度非公开发行募集资金的使用情况对照表如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额			150,637.88			本年度投入募集 资金总额	1,686.88			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集 资金总额	143,467.67			
累计变更用途的募集资金总额										
累计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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金 额(2)	截至期末投入进 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										
芜湖德豪润达光电 科技有限公司 LED 芯片项目	否	50,171.00	50,171.00	0.05	50,252.73	100.16	2011 年 9 月	-1,310.47	否	否
芜湖德豪润达光电 科技有限公司 LED 封装项目	否	56,948.00	56,948.00	1,686.69	49,343.19	86.65	2011 年 12 月	-2,376.32	否	是
芜湖德豪润达光电 科技有限公司 LED 照明项目	否	43,518.88	43,518.88	0.14	43,871.75	100.81	2011 年 12 月	-6,744.43	否	否
承诺投资项目小计		150,637.88	150,637.88	1,686.88	143,467.67			-10,431.22		
超募资金投向										
超募资金投向小计								-10,431.22		
合计		150,637.88	150,637.88	1,686.88	143,467.67					

<p>未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)</p>	<p>LED 芯片项目设计规模为年产 150 亿颗可见光 LED 芯片，LED 芯片项目原材料主要是公司自行生产的 LED 外延片，该项目的芯片产品的质量定位（良品率）要求较高，生产 LED 外延片项目主要设备及配套设施根据设备调试进展的情况分批购置调试，建设期时间较长，现外延片的产量未达到配套 LED 芯片产量，导致现阶段芯片产品未达到大规模量产的条件，截止日投资项目累计产能利用率相对较低；同时受到 LED 芯片市场整体低迷的影响，毛利率受到一定影响，各项固定成本较高，芯片项目的效益未能达到预计收益。</p> <p>LED 封装项目规划产能为年产 50 亿只大功率芯片封装器件，主要是对公司自行生产的芯片进行封装，近两年来 LED 封装行业发生了较大的变化，产能供大于求，截止日投资项目累计产能利用率相对较低；受各项固定成本较高的影响，封装项目的效益未能达到预计收益。</p> <p>LED 照明项目规划产能为年产汽车灯、船用灯等专用灯具 100 万套，路灯、广场灯、隧道等室外灯具项目 20 万套，日光灯、灯泡/射灯等室内灯具 500 万只，公司目前根据市场对 LED 照明产品的应用需求，已投产包括路灯系列、室内照明系列等产品生产线，但受到 LED 通用照明市场的启动低于预期，截止日投资项目累计产能利用率较低；受各项固定成本较高的影响，项目的效益暂时未能达到预计收益。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>公司 LED 封装项目由于可行性研究完成于 2009 年 10 月，近几年 LED 封装行业发生了较大的变化，受国际国内宏观环境变化及 LED 封装行业竞争激烈的影响，LED 封装行业毛利率直线下降，产能严重供过于求。如果公司继续投入资金扩大封装的生产规模，会造成该项目的产能过剩、资金浪费，不符合公司及广大股东的整体利益。2014 年 2 月 11 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止实施 LED 封装项目，公司将 LED 封装项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金。</p>
<p>超募资金的金额、用途及使用进展情况</p>	<p>无超募资金的情形</p>
<p>募集资金投资项目实施地点变更情况</p>	<p>无实施地点变更情况</p>
<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>无实施方式调整情况</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>经公司第三届董事会第三十六次会议审议通过，以本次非公开发行募集资金 24,129.65 万元置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>

时补充流动资金情况	
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>1、LED 芯片项目：按原募集资金计划该项目拟投入 50,171.00 万元，截至 2013 年 11 月 30 日该项目已累计投入 50,252.73 万元（其中 81.73 万元为募集资金专户的利息收入），节余募集资金 0.01 万元。该项目已于 2011 年 9 月 30 日达到预定可使用状态。</p> <p>2、LED 照明项目：按原募集资金计划该项目拟投入 43,518.88 万元，截至 2013 年 11 月 30 日已累计投入 43,871.54 万元（其中 352.66 万元为募集资金专户利息收入），节余募集资金 2.66 万元。该项目已于 2011 年 12 月 31 日达到预定可使用状态。</p> <p>3、其他节余的募集资金：其他节余的募集资金为 2010 年度、2012 年度的部分非公开发行费用 345.61 万元（含利息）、79.51 万元（含利息），由于公司已经以自有资金支付了该部分费用，后续未及时向 6 个月之内将该部分募集资金置换以自有资金支付的发行费用，因此该部分资金仍节余在募集资金专户上，合计 425.12 万元（含利息）。</p> <p>2014 年 2 月 11 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，鉴于上述三个项目已经按照计划投入完毕，并已经达到预定可使用状态，公司将其节余的募集资金及利息合计 427.79 万元永久补充流动资金，涉及金额分别占两次募集资金净额的 0.23%、0.05%。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>LED 封装项目：按原募集资金计划该项目拟投入 56,948.00 万元，截至 2013 年 11 月 30 日该项目已累计投入 49,343.15 万元，剩余募集资金 8,285.65 万元（含利息）。2014 年 2 月 11 日，公司 2014 年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将上述项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金，涉及金额占该次募集资金净额的 5.50%。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

(二) 2012 年度非公开发行募集资金使用情况

截至 2013 年 12 月 31 日止， 2012 年度非公开发行募集资金的使用情况对照表如下表：

单位：人民币万元

募集资金总额			152,224.56			本年度投入募集资金总额	8,499.94			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	148,912.71			
累计变更用途的募集资金总额										
累计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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (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										
芜湖德豪润达 LED 外延片项目	否	121,779.65	121,779.65	8,499.94	118,467.80	97.28	2012 年 12 月	2,480.28	否	是
补充公司流动资金	否	30,444.91	30,444.91		30,444.91	100	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		152,224.56	152,224.56	8,499.94	148,912.71			2,480.28		
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		152,224.56	152,224.56	8,499.94	148,912.71			2,480.28		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	LED 外延片项目规划购置 MOVCD 设备 150 台，项目计划建设周期为两年，100%达产年限为 5 年，规划年产 180 万片 4 英寸 LED 外延片，基于 LED 背光和照明等市场需求未达到预期，项目 MOCVD 设备装机速度放缓，截至 2013 年 12 月 31 日止，项目已购置 MOCVD 设备 80 台套，部份 MOCVD 设备经调试后量产，尚未达到预计的生产水平，截止日投资项目累计产能利用率较低；受各项固定成本较高的影响，项目的效益暂时未能达到预计收益。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	近年来，随着国内 MOCVD 设备投资的大量增加，LED 外延片的产能大幅度提升，产能严重过剩，价格持续下跌。公司已经以募集资金及自有资金购置了 92 台 MOCVD 设备，这些设备的产能储备已经能够满足公司的需求，继续投入资金扩大产能会造成更严重的产能过剩，不符合公司及广大股东的整体利益。									



	2014年2月11日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，终止使用募集资金实施LED外延片项目，公司将LED外延片项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无超募资金的情形
募集资金投资项目实施地点变更情况	无实施地点变更情况
募集资金投资项目实施方式调整情况	无实施方式调整情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经公司第四届董事会第十六次会议审议通过，以本次非公开发行募集资金30,442.13万元置换公司预先投入募集资金投资项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无项目实施出现募集资金结余的情形
尚未使用的募集资金用途及去向	LED外延片项目：按原募集资金计划该项目拟投入121,779.65万元，截至2013年11月30日该项目已累计投入118,467.74万元，剩余募集资金3,878.18万元（含利息）。2014年2月11日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途及节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将上述项目剩余的募集资金及利息永久补充流动资金，涉及金额占该次募集资金净额的2.55%。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

(三) 2013 年度公开发行公司债券募集资金使用情况

截至 2013 年 12 月 31 日止， 2013 年度公开发行公司债券募集资金（补充公司流动资金）使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额		79,120.00				本年度投入募集资金总额	79,120.00			
报告期内变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额	79,120.00			
累计变更用途的募集资金总额										
累计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(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (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										
补充公司流动资金	否	79,120.00	79,120.00	79,120.00	79,120.00	100	不适用	不适用	不适用	不适用
承诺投资项目小计		79,120.00	79,120.00	79,120.00	79,120.00					
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		79,120.00	79,120.00	79,120.00	79,120.00					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	无超募资金的情形									
募集资金投资项目实	无实施地点变更情况									

施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	无实施方式调整情况
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无先期投入及置换情况
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无闲置募集资金暂时补充流动资金情况
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	无项目实施出现募集资金结余的情形
尚未使用的募集资金用途及去向	无尚未使用的募集资金
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况

## 五、保荐机构核查意见

保荐机构通过核对存管银行出具的银行对账单，抽查募集资金使用会计凭证，现场实地调查、与公司财务负责人、内部审计人员及会计师人员交谈等方式对 2013 年度德豪润达 2010 年度非公开发行募集资金使用情况、2012 年度非公开发行募集资金使用情况、2013 年度公开发行公司债券募集资金使用情况等事项进行核查。保荐机构审阅了公司董事会出具的 2013 年度《广东德豪润达电气股份有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》、立信会计师事务所出具的信会师报字[2014]第 410210 号《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》、公司有关募集资金使用的董事会和股东大会决议，并对募集资金投资项目进行了现场实地核查，了解募集资金使用和项目建设情况。

经核查，保荐机构认为：德豪润达编制的《广东德豪润达电气股份有限公司关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告》中关于公司 2013 年度募集资金管理与使用情况的披露与实际情况相符。德豪润达 2013 年度募集资金管理和使用情况符合《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》和德豪润达《募集资金管理制度》的相关规定，并按照要求履行了信息披露义务。

（以下无正文）

（本页无正文，为《中国银河证券股份有限公司关于广东德豪润达电气股份有限公司 2013 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人签名：\_\_\_\_\_

（于凌雁）

\_\_\_\_\_

（贾瑞兴）

保荐机构：\_\_\_\_\_中国银河证券股份有限公司\_\_\_\_\_ 年 月 日

（加盖保荐机构公章）