

证券代码:002005

证券简称:ST德豪

公告编号:2019-116

广东德豪润达电气股份有限公司

【2019】半年度报告摘要

公告编号:2019-114。

2、审议通过了《关于会计差错更正的议案》。
表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。
详见与本公告同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于会计差错更正的公告》(公告编号:2019-115)。

3、审议通过了《关于2018年度审计报告中保留意见所涉及“政府补助的应收款项的坏账准备计提”保留事项影响已经消除的专项说明的议案》。
表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。
详见与本公告同日刊登在巨潮资讯网上的《董事会关于2018年度审计报告中保留意见所涉及“政府补助的应收款项的坏账准备计提”保留事项影响已经消除的专项说明》。

4、审议通过了《2019年半年度报告议案》。
表决结果:9票同意,0票反对,0票弃权。
《2019年半年度报告摘要》

公告编号:2019-116与本公告同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上,《2019年半年度报告全文》与本公告同日刊登在巨潮资讯网上。

5、审议通过了《2019年半年度募集资金存放及使用情况专项报告》。
表决结果:8票同意,0票反对,1票弃权。
董事的意见为:建议整改资金使用制度及时公布资金用途。

详见与本公告同日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《2019年半年度募集资金存放及使用情况专项报告》。

6、审议通过了《关于补充确认与雷士欧乐的关联交易并预计与其2020-2021年度日常关联交易的议案的公告》(公告编号:2019-117)。

关联董事王璠、王冬雷回避了表决。
表决结果:6票同意,0票反对,1票弃权。
关联董事为:王冬雷回避了表决。

行变更。
本次会计政策变更事项已经本公司于2019年8月28日召开的第六届董事会第十七次会议审议通过,经深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司规范运作指引》及本公司《公司章程》等有关决定,本次会计政策变更事项无需提交股东大会审议。

四、备查文件
第六届董事会第十七次会议决议。
特此公告。

广东德豪润达电气股份有限公司董事会
二〇一九年八月三十日

证券代码:002005 证券简称:ST德豪 编号:2019-115

广东德豪润达电气股份有限公司
关于会计差错更正的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

广东德豪润达电气股份有限公司(以下简称“公司”或“德豪润达”)于2019年8月28日召开的第六届董事会第十七次会议,第六届监事会第十次会议审议通过了《关于会计差错更正的议案》,公司对2018年度财务报告进行差错更正,现将相关更正事项具体情况说明如下:

一、董事会更正事项的性质及原因的说明
2019年4月24日,立信会计师事务所对公司2018年度财务报告出具了保留意见的审计报告(信会师报字[2019]第210333号),保留意见所涉及的事项之一为“政府补助的应收款项的坏账准备计提事项”。

2019年6月10日,公司披露《关于子公司蚌埠三鼎半导体有限公司政府补贴事项的进展公告》,主要内容如下:子公司蚌埠三鼎半导体有限公司开发及研发费用下发的《关于停止拨付蚌埠三鼎半导体有限公司研发费用的通知》,通知内容下:经2019年4月29日主任办公会研究决定,高新区政府拨付蚌埠财[2017]48号文件规定的1亿元人民币支持资金。

公司收管委会会后及时通知后,公司管理层联系蚌埠高新技术开发区管理委员会负责人,高新区政府安排该笔款项于2017年4月29日拨付给子公司蚌埠三鼎半导体有限公司。

公司认为结合应收政府补助款项记录的信息,蚌埠高新经济技术开发区管理委员会拨付补贴款款的决定是2018年已实施完成,若根据2018年财务报表时能够取得该记录的相关信息并加以考虑,管理层对该项应收政府补助金额重大并单独计提坏账准备。即截至资产负债表日该笔款项已经无法回收情况下,即认为该笔款项计提减值准备是合理的,故将该项计提坏账准备计入2018年当期损益。因此,公司董事会认为应当对本项坏账准备计提事项作为一项前期会计差错处理,具体如下:

其他应收款-坏账准备调增96,000,000.00元,未分配利润调减86,464,250.00元,归属于上市公司所有者权益调减86,464,250.00元,少数股东权益调增86,464,250.00元,资产减值损失调增96,000,000.00元,归属于上市公司股东净利润调减86,464,250.00元,少数股东损益调增86,464,250.00元。

上述调整对2018年度财务状况和经营成果的影响如下:

1、合并资产负债表项目

项目	更正前	2018年12月31日	更正后
其他应收款	186,422,746.08	-96,000,000.00	91,422,746.08
未分配利润	-896,349,010.26	-86,464,250.00	-982,813,260.26
归属于上市公司所有者权益	5,640,513,982.20	-86,464,250.00	5,554,049,742.20
少数股东权益	260,420,073.82	-8,536,750.00	251,883,323.82

2、合并利润表项目

项目	2018年度	更正后
资产减值损失	212,968,901.48	96,000,000.00
营业利润	-694,723,400.67	-609,723,400.67
归属于上市公司股东的净利润	-581,254,791.15	-667,719,031.15
少数股东损益	-13,469,419.52	-8,536,750.00

三、会计师事务所就会计差错更正事项的专项说明
经立信会计师事务所(特殊普通合伙)就本次会计差错更正事项出具了审核报告,详见与本公告同日刊登在指定信息披露媒体上的立信会计师事务所(特殊普通合伙)关于广东德豪润达电气股份有限公司2018年度会计差错更正事项的审核报告。

四、公司董事会、独立董事和监事会对此事项发表的审核意见
1.董事会意见
经审核,董事会认为:本次会计差错更正事项符合《企业会计准则》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》等有关规定和要求,能够更加客观、准确地反映公司的财务状况,有利于提高公司财务信息的真实性。
2.监事会意见
经审核,监事会认为:本次会计差错更正事项符合《企业会计准则》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》等有关规定的要求,能够更加客观反映公司的财务状况,因此,我们同意本次会计差错更正。
3.独立董事意见
经审核,独立董事认为:本次涉及的会计差错更正及调整事项,符合《企业会计准则》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号-财务信息的更正及相关披露》的要求,董事会关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定,因此我们同意上述会计差错更正事项。

五、备查文件
1、第六届董事会第十次会议决议
2、第六届监事会第十次会议决议
3、独立董事对公司第六届董事会第十次会议的独立意见
4、立信会计师事务所关于公司2018年度会计差错更正专项说明的审核报告
特此公告。

广东德豪润达电气股份有限公司董事会
二〇一九年八月三十日

证券代码:002005 证券简称:ST德豪 编号:2019-117

广东德豪润达电气股份有限公司
2019年半年度募集资金存放
与使用情况专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据《深圳证券交易所中小企业上市公司规范运作指引(2015年修订)》(深证上[2015]66号)及相关格式指引的规定,本公司将2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项说明如下:

一、募集资金基本情况
(一)募集资金金额和到账时间
经中国证券监督管理委员会出具的关于核准广东德豪润达电气股份有限公司非公开发行股票批复的批复(证监许可[2017]850号)核准,公司于2017年6月10日发行人民币普通股(A股)3,992,796股,募集资金总额为人民币1,969,099,846.04元,扣除发行费用人民币30,777,396.67元后,实际募集资金净额为人民币1,969,099,846.04元。上述募集资金于2017年10月19日全部到账,已经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具信会师报字[2017]第210086号验资报告予以验证。

本公司已将募集资金人民币492,274,961.51元增资至大连德豪光电科技有限公司(以下简称“大连德豪”),截至2017年11月8日,大连德豪实缴出资变更事项业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报字[2017]第10087号验资报告予以验证。

本公司已将募集资金人民币1,476,824,884.53元增资至蚌埠三鼎半导体有限公司(以下简称“蚌埠三鼎”),截至2017年11月8日,蚌埠三鼎实缴出资变更事项业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报字[2017]第10088号验资报告予以验证。

(二)募集资金使用情况对照表
截至2019年6月30日,募集资金净额人民币1,969,099,846.04元,截至2019年6月30日,公司对募集资金项目累计投入金额为1,224,294,420.25元,其中:LED芯片封装项目投入人民币13,352,000.00元,LED倒装芯片项目投入人民币1,209,972,294.2元,累计变更募集资金用途1,763,799,117.17万元(累计投入项以及变更用途的资金包含了累计收到的银行存款利息及扣除银行手续费等的净额人民币18,022,568.33元)。

二、募集资金存放和管理情况
(一)管理制度建设和执行情况
为规范募集资金的管理和使用,保护投资者权益,公司已根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《上市公司监管指引第2号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等法律法规,结合公司实际情况,制订了《广东德豪润达电气股份有限公司募集资金管理制度》(以下简称“管理制度”),对募集资金实行专户管理制度。

(二)三方监管协议
根据管理制度,公司于2017年11月与平安银行股份有限公司珠海分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》;
公司于2017年11月分别与大连银行股份有限公司第三中心支行、中国银行股份有限公司大连普兰店支行、中信银行股份有限公司平安大连分行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。

公司于2017年11月分别与平安银行股份有限公司合肥分行、合肥科技农村商业银行股份有限公司六安支行及海通证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》。
上述监管协议与深圳证券交易所三方监管协议文本不存在重大差异。

(三)募集资金专户存储情况
2019年10月19日,本公司在平安银行股份有限公司珠海分行(账号:512534251234526)募集资金专户收到主承销商海通证券股份有限公司汇入的募集资金净额人民币1,969,099,846.04元以及当时尚未支付的发行费用人民币1,632,470.95元。

截至2019年6月30日止,募集资金专户存储情况如下:
单位:人民币元

广东德豪润达电气股份有限公司	募集资金余额	备注
平安银行股份有限公司	151,264,124.26	LED倒装芯片项目,LED芯片封装项目
大连银行股份有限公司第三中心支行	0	LED芯片封装项目
中国银行股份有限公司平安大连分行	562,97	LED芯片封装项目
中信银行股份有限公司	81,104,001,900.00	LED芯片封装项目
平安银行股份有限公司	151,688,996.99	LED倒装芯片项目
合肥科技农村商业银行股份有限公司六安支行	2,934,003.46	LED倒装芯片项目
合计	9,076,288.87	

截至2019年6月30日,募集资金账户余额为人民币9,076,288.87元(全部为收到的银行存款利息及扣除银行手续费后的净额)。

三、2019年半年度募集资金的实际使用情况
(一)募集资金投资项目的资金使用情况
本报告期募集资金投资项目的资金使用具体情况详见本报告“一、(二)募集资金使用情况和结余情况”以及附表1《募集资金使用情况对照表》。

(二)募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况
不适用。

(三)募集资金投资项目先期投入及置换情况
截至2017年11月27日止,募集资金投资项目LED倒装芯片项目先期投入金额人民币93,982,612.25元,立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月1日出具信会师报字[2017]第200719号《关于广东德豪润达电气股份有限公司自筹资金投入募集资金投资项目自筹资金置换情况的鉴证报告》。

(四)用闲置募集资金暂时补充流动资金情况
2018年12月12日,公司第五届董事会第三十四次会议《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意使用2017年度非公开发行股票LED芯片封装项目及LED倒装芯片项目的闲置募集资金90,000,000元暂时补充流动资金,使用期限自董事会审议通过之日起不超过十二个月。

2019年4月23日,经公司2019年第一次临时股东大会审议通过,上述临时补充流动资金的募集资金用途变更为永久补充流动资金。

(五)募集资金使用情况的说明
不适用。

(六)募集资金使用情况
不适用。

(七)尚未使用的募集资金用途及去向
2019年4月23日,公司2019年第一次临时股东大会审议通过了《关于终止对募集资金投资项目的投入及补充流动资金事项并变更募集资金用途补充流动资金的议案》,公司终止对募集资金投资项目的投入,并截至2019年4月23日尚未投入募集资金包含在闲置募集资金专户存储划转的217.72万元,暂时补充流动资金的人民币1,476,824,884.53元(全部为累计收到的银行存款利息及扣除银行手续费等的净额,募集资金以实际到账的金额为准)合计为173,222.60万元(全部用于补充流动资金,同时补充确认了公司在紧急情况下使用的310万元用于开发

员工工资的情形为募集资金用途的变更。

(八)募集资金使用的其他情况
不适用。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况
不适用。

五、募集资金使用及披露中存在的问题
2018年下半年,公司募集资金账户出现异动,异动金额合计852.77万元,详见公司于2018年12月22日在指定信息披露媒体上刊登的《关于募集资金账户异动情况的公告》(公告编号:2018-129)。

六、专项报告的批准报出
本专项报告业经公司董事会于2019年8月28日批准报出。

附表1:募集资金使用情况对照表
2019半年度单位:人民币万元