



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2011A9066-2

德尔国际家居股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的德尔国际家居股份有限公司(以下简称德尔家居公司)关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

德尔家居公司管理层的责任是按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、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。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况专项报告发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

我们认为，德尔家居公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所颁布的《中小板上市公司规范运作指引》及相关格式指引的规定编制，在所有重大方面如实反映了德尔家居公司 2011 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供德尔家居公司 2011 年度报告披露之目的使用，不应被用于任何其他目的。

信永中和会计师事务所有限责任公司

中国注册会计师：树新

中国注册会计师：孙彤

中国 北京

二〇一二年四月一日

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

德尔国际家居股份有限公司董事会

关于募集资金 2011 年度存放与使用情况的专项报告

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

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会“证监许可(2011)1676号”文批准,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)4,000万股,每股面值1元,每股发行价人民币22元。共募集资金总额人民币88,000万元,扣除发行费用人民币4,530.97万元,实际募集资金净额为人民币83,469.03万元。该项募集资金已于2011年11月7日全部到位,并经信永中和会计师事务所有限责任公司出具“XYZH/2011A9009-4号”《验资报告》验证确认。

(二) 募集资金本年度使用金额及年末余额

上述募集资金到位前,本公司利用自筹资金已累计投入募集资金项目7,568.77万元,已经信永中和会计师事务所有限责任公司出具“XYZH/2011A9009-8号”《审核报告》审核确认。

截至2011年12月31日,公司募集资金使用情况为:(1)置换先期已投入募集资金项目的自筹资金7,568.77万元;(2)直接投入募集资金项目募集资金350.03万元;(3)以募集资金超额部分用于偿还银行贷款2,000万元,补充流动资金7,000万元。合计已使用16,918.80万元。

截至2011年12月31日,本公司募集资金尚未使用金额为66,590.09万元(已存定期存款64,643.23万元)。其中,(1)辽宁德尔地板有限公司(以下简称辽宁地板)年产600万平方米强化地板项目尚未使用金额6,611.66万元;(2)辽宁德尔新材料有限公司(以下简称辽宁新材料)年产12万立方米中高密度纤维板项目尚未使用金额14,127.66万元;(3)四川德尔地板有限公司(以下简称四川地板)年产600万平方米强化地板项目尚未使用金额9,167.68万元;(4)四川德尔新材料有限公司(以下简称四川新材料)年产12万立方米中高密度纤维板项目尚未使用金额19,794.94万元(该款项未拨付,存于本公司募集资金账户);(5)超募资金尚未使用金额16,848.29万元。另外,上述募集资金存款利息收入39.86万元。

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》和深圳证券交易所《中小板上市公司规范运作指引》制定《募集资金管理制度》(以下简称“该制度”)。根据该制度本公司对募集资金实行了专户存储,在中国银行股份有限公司吴江支行、中国建设银行股份有限公司吴江盛泽支行、交通银行股份有限公司吴江支行开设公司募集资金专项账户,账号分别为 509259120958、32201997642059988888、389683602018010061836,专门用于本公司募集资金项目建设资金的存储与使用,并于 2011 年 11 月 28 日与开户银行、保荐机构签署了《募集资金三方监管协议》。

根据募集资金项目的安排,以中国银行股份有限公司吴江支行募集资金专项账户中的募集资金 28,962.62 万元对全资子公司四川德尔地板有限公司、四川德尔新材料有限公司增资;以交通银行股份有限公司吴江支行开设公司募集资金专项账户中的募集资金 28,658.12 万元对全资子公司辽宁德尔地板有限公司、辽宁德尔新材料有限公司增资;以中国建设银行股份有限公司吴江盛泽支行开设公司募集资金专项账户存储超募资金 25,848.29 万元。

四川德尔地板有限公司在中国农业银行股份有限公司吴江谭丘支行开设了募集资金专项账户,账号为 544401040013388,专门用于募集资金项目建设资金的存储与使用,四川德尔地板有限公司于 2011 年 12 月 20 日与保荐机构、中国农业银行股份有限公司吴江谭丘支行四方共同签署了《募集资金四方监管协议》。

辽宁德尔地板有限公司在南京银行北京分行开设了募集资金专项账户,账号为 05060120210001341,专门用于募集资金项目建设资金的存储与使用,辽宁德尔地板有限责任公司于 2011 年 12 月 20 日与保荐机构、南京银行北京分行四方共同签署了《募集资金四方监管协议》。

辽宁德尔新材料有限公司在交通银行股份有限公司吴江支行开设了募集资金专项账户,账号为 389683602018010062257,专门用于募集资金项目建设资金的存储与使用,辽宁德尔新材料有限公司于 2011 年 12 月 20 日与保荐机构、交通银行股份有限公司吴江支行四方共同签署了《募集资金四方监管协议》。

上述监管协议的履行未发现存在问题。

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外, 均以人民币元列示)

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2011 年 12 月 31 日, 募集资金具体存放情况如下:

金额单位: 人民币元

| 公司名称 | 开户银行 | 银行账号/存单账号 | 余额 | | | |
|-----------|------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | | 募集资金 | 利息收入 | 合计 | 其中以定期存款形式存放的款项余额 |
| 本公司 | 中国银行吴江支行 | 509259120958 | | 106,263.47 | 106,263.47 | |
| 本公司 | 中国银行吴江支行 | 539159313442 | 150,000,000.00 | | 150,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 本公司 | 中国银行吴江支行 | 539159313442 | 47,949,380.00 | | 47,949,380.00 | 47,949,380.00 |
| 本公司 | 建设银行吴江盛泽支行 | 32201997642059988888 | | 182,001.17 | 182,001.17 | |
| 本公司 | 建设银行吴江盛泽支行 | 3220199764204998888-01 | 168,482,912.66 | | 168,482,912.66 | 168,482,912.66 |
| 辽宁新材料 | 交通银行吴江支行 | 389683602018010062257 | 11,276,621.58 | 57,026.20 | 11,333,647.78 | |
| 辽宁新材料 | 交通银行吴江支行 | 38968360268510007563-00531394 | 40,000,000.00 | | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 辽宁新材料 | 交通银行吴江支行 | 38968360268510007563-00531395 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 辽宁新材料 | 交通银行吴江支行 | 38968360268510007563-00531398 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 辽宁新材料 | 交通银行吴江支行 | 38968360268510007563-00531399 | 30,000,000.00 | | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 辽宁地板 | 南京银行北京分行 | 05060120210001341 | 6,116,596.64 | 26,559.98 | 6,143,156.62 | |
| 辽宁地板 | 南京银行北京分行 | 05060121530000190 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 辽宁地板 | 南京银行北京分行 | 05060121470000373 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 辽宁地板 | 南京银行北京分行 | 05060121500000275 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 四川地板 | 农业银行吴江谭丘支行 | 544401040013388 | 1,676,780.00 | 26,739.07 | 1,703,519.07 | |
| 四川地板 | 农业银行吴江谭丘支行 | 10-54440104013388-0001 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 四川地板 | 农业银行吴江谭丘支行 | 10-54440104013388-0002 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 四川地板 | 农业银行吴江谭丘支行 | 10-54440104013388-0003 | 50,000,000.00 | | 50,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | | | 665,502,290.88 | 398,589.89 | 665,900,880.77 | 646,432,292.66 |

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

| 募集资金总额 | | 834,690,312.66 | | 本年度投入募集资金总额 | | | 169,187,981.78 | | | |
|----------------------------------|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | 169,187,981.78 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0 | | | | | | | | |
| 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) | 截至期末投资进度 (%) (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 | | | | | | | | | | |
| 1、辽宁德尔地板有限公司年产 600 万平方米强化地板项目 | 否 | 91,062,800.00 | 91,062,800.00 | 24,946,203.36 | 24,946,203.36 | 27.39 | 2012.9.30 | 0 | 否 | 否 |
| 2、辽宁德尔新材料有限公司年产 12 万立方米中高密度纤维板项目 | 否 | 195,518,400.00 | 195,518,400.00 | 54,241,778.42 | 54,241,778.42 | 27.74 | 2012.10.31 | 0 | 否 | 否 |
| 3、四川德尔地板有限公司年产 600 万平方米强化地板项目 | 否 | 91,676,800.00 | 91,676,800.00 | 0 | 0 | 0 | 2013.6.30 | 0 | 否 | 否 |
| 4、四川德尔新材料有限公司年产 12 万立方米中高密度纤维板项目 | 否 | 197,949,400.00 | 197,949,400.00 | 0 | 0 | 0 | 2013.12.31 | 0 | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | | 576,207,400.00 | 576,207,400.00 | 79,187,981.78 | 79,187,981.78 | 13.74 | - | - | - | - |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 1. 归还银行贷款 | - | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 | 100 | - | - | - | - |
| 2. 补充流动资金 | - | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 70,000,000.00 | 100 | - | - | - | - |
| 超募资金投向小计 | | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 90,000,000.00 | 100 | - | - | - | - |
| 合计 | | 666,207,400.00 | 666,207,400.00 | 169,187,981.78 | 169,187,981.78 | 25.40 | - | - | - | - |

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

| 募集资金总额 | | 834,690,312.66 | | 本年度投入募集资金总额 | | | 169,187,981.78 | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|--|-------------|---------------|--------------------------|----------------|----------|----------|---------------|
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | | 0 | | 已累计投入募集资金总额 | | | 169,187,981.78 | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额 | | 0 | | | | | | | | |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | | 0 | | | | | | | | |
| 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) | 截至期末投资进度(%) (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 |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | | | 募投项目尚处于建设期 | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | | | 无 | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | | | 公司首次公开发行股票超募资金为 258,482,912.66 元,根据公司第一届董事会第六次会议审议通过了《关于使用超募资金永久性补充流动资金和偿还银行贷款的议案》,同意公司使用部分超募资金用于永久性补充流动资金和偿还银行贷款,其中 70,000,000.00 元,用于永久性补充流动资金,20,000,000.00 元用于偿还银行贷款,截止 2011 年 12 月 31 日,以上事项已履行完毕,结余 168,664,913.83 元(含利息收入)。 | | | | | | | |
| 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 | | | 根据公司第一届董事会第七次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,以募集资金置换已投入募集资金投资项目的自筹资金 75,687,721.28 元,其中:辽宁德尔新材料有限公司置换 52,241,701.92 元,辽宁德尔地板有限公司置换 23,446,019.36 元。 | | | | | | | |
| 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 | | | 项目尚在建设中,还未完工投产 | | | | | | | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | | | 尚未使用的募集资金 665,900,880.77 元,一部分以定期存单的方式暂存于监管账户中定期存单共 646,432,292.66 元。 | | | | | | | |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | | | 无 | | | | | | | |

德尔国际家居股份有限公司关于募集资金 2011 年度使用情况的专项报告

2011 年 1 月 1 日至 2011 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

上表中本年度募集资金的实际使用情况:

截至 2011 年 12 月 31 日,公司募集资金已使用 16,918.80 万元。其中:

1. 辽宁德尔地板有限公司年产 600 万平方米强化地板项目。募集资金承诺投资总额 9,106.28 万元,截至期末累计投入金额 2,494.62 万元。截至期末投入进度为 27.39%。

2. 辽宁德尔新材料有限公司年产 12 万立方米中高密度纤维板项目。募集资金承诺投资总额 19,551.84 万元,截至期末累计投入金额 5,424.18 万元。截至期末投入进度为 27.74%。

3. 四川德尔地板有限公司年产 600 万平方米强化地板项目。募集资金承诺投资总额 9,167.68 万元,截至期末尚未投入使用。

4. 四川德尔新材料有限公司年产 12 万立方米中高密度纤维板项目。募集资金承诺投资总额 19,794.94 万元,截至期末尚未投入使用。

5. 超募资金投向。以募集资金超额部分用于偿还银行贷款 2,000 万元,补充流动资金 7,000 万元。

四、本公司无变更募集资金投资项目的情况

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司 2011 年度已按深圳证券交易所《中小企业板上市公司规范运作指引》和本公司《募集资金管理制度》的相关规定,及时、真实、准确、完整披露募集资金的使用及存放情况,不存在募集资金管理违规情形。

德尔国际家居股份有限公司董事会

二〇一二年四月一日