

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2016]第211882号

利亚德光电股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的利亚德光电股份有限公司（以下简称“利亚德”）董事会编制的截至2016年11月30日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供利亚德申请发行证券之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为利亚德申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

利亚德董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制截至2016年11月30日止的《前次募集资金使用情况报告》，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。

三、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利亚德董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息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。

五、鉴证结论

我们认为，利亚德董事会编制的截至2016年11月30日止的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面如实反映了利亚德截至2016年11月30日止的前次募集资金使用情况。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一六年十二月三十日

利亚德光电股份有限公司 截至2016年11月30日止的 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至 2016 年 11 月 30 日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、 前次募集资金基本情况

(一) 2016 年募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1325号《关于核准利亚德光电股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，利亚德光电股份有限公司（以下简称“本公司”）由主承销商中信建投证券股份有限公司采取询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票 52,816,901 股，发行价格为人民币 28.40 元/股，募集资金总额为 1,499,999,988.40 元，扣除保荐承销费 17,999,999.86 元后的募集资金金额为 1,481,999,988.54 元，已由中信建投证券股份有限公司于 2016 年 8 月 18 日汇入本公司在兴业银行北京世纪坛支行开立的账号为 321200100100227752 的存款账户，另外扣除会计师费用、法律顾问费等后募集资金净额为人民币 1,477,629,988.54 元。上述资金到位情况业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证，并出具信会师报字(2016)第 211625 号验资报告。

(二) 募集资金的存放情况

1、公司按照《创业板上市公司证券发行管理暂行办法》以及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》规定在以下银行开设了募集资金的存储专户。

金额单位：人民币元

项目名称	银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
收购 PLANAR 公司 100%股权	花旗银行（中国）有限公司北京分行	1775400214	2016/9/9	1,000,000,000.00	1,142,444.44	活期
LED 应用产业园扩产项目	北京银行股份有限公司西单支行	20000003650300 012291883	2016/9/9	42,000,000.00	4,200.00	活期
LED 应用产业园扩产项目	北京银行股份有限公司西单支行	20000019437600 012449007			17,327,610.27	活期
LED 国际产业园建设项目	花旗银行（中国）有限公司北京分行	1775400222	2016/9/9	23,000,000.00	2,683.33	活期
LED 国际产业园建设项目	中国民生银行香港分行	800039310-214			10,893,385.58	活期
营销服务网络建	兴业银行北京世纪坛支行	32120010010022	2016/9/9	43,000,000.00	33,418,652.22	活期及结

利亚德光电股份有限公司
截至 2016 年 11 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

设项目		7752				构性存款
营销服务网络建 设项目	中国民生银行香港分行	800039301-214			6,671,736.30	活期
营销服务网络建 设项目	CESKOSLOVESKA OSCHODNA BANKA.A.S.BRATISLAVA(SL OVAK REPUBLIC DIVISION)	SK25750000000 04023941776			3,443,077.84	活期
研发中心创新项 目	中国民生银行股份有限公司北 京分行	698098537	2016/9/9	20,000,000.00	20,001,088.33	活期及结 构性存款
补充流动资金	中国民生银行股份有限公司北 京分行	698100053	2016/9/9	349,629,988.54	213,106.82	活期
合 计				1,477,629,988.54	93,117,985.13	

二、 前次募集资金的实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

募集资金总额：				147,763.00			已累计使用募集资金总额：				139,231.88	
变更用途的募集资金总额：							各年度使用募集资金总额：				139,231.88	
变更用途的募集资金总额比例：							其中：2016 年度				139,231.88	
投资项目				募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）	
	序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额		
非公开发行股份用于收购 PLANAR 公司 100%股权，LED 应用产业园扩产项目，LED 国际产业园建设项目，营销服务网络建设项目，研发中心创新项目，同时补充流动资金	1	收购 PLANAR 公司 100%股权	收购 PLANAR 公司 100%股权	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	100,000.00	0.00	2015.11.29	
	2	LED 应用产业园扩产项目	LED 应用产业园扩产项目	4,200.00	4,200.00	2,467.24	4,200.00	4,200.00	2,467.24	1,732.76	2017.9.30	
	3	LED 国际产业园建设项目	LED 国际产业园建设项目	2,300.00	2,300.00	1,232.50	2,300.00	2,300.00	1,232.50	1,067.50	2017.9.30	
	4	营销服务网络建设项目	营销服务网络建设项目	4,300.00	4,300.00		4,300.00	4,300.00	0.00	4,300.00	2019.9.30	

5	研发中心创新项目	研发中心创新项目	2,000.00	2,000.00		2,000.00	2,000.00	0.00	2,000.00	2019.9.30
6	补充流动资金	补充流动资金	37,200.00	34,963.00	35,532.14	37,200.00	34,963.00	35,532.14	-569.14	
合计			150,000.00	147,763.00	139,231.88	150,000.00	147,763.00	139,231.88	8,531.12	

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金实际投资项目无实际投资项目变更。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

前次募集资金实际投资项目无对外转让或转换情况。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

截止 2016 年 11 月 30 日，公司非公开发行股票募集资金余额 93,117,985.13 元，占此次非公开发行股票募集资金净额比例 6.30%，未使用完毕的原因系为 LED 应用产业园扩产项目，LED 国际产业园建设项目，营销服务网络建设项目，研发中心创新项目尚未完全支付以及募集资金衍生的利息收入。尚未支付的募集资金余额全部以活期存款及结构性存款方式存放于募集资金专户及子公司账户。

三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2016 年 11 月 30 日止，前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺盈利数	最近三年实际效益			截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2015 年	2016 年 1-11 月	合计		
1	收购 PLANAR 公司 100%股权		无	1465.90	7,347.47	8,813.37	8,813.37	是
2	LED 应用产业园扩产项目	尚未完工	无		—	—	—	—
3	LED 国际产业园建设项目	尚未完工	无		—	—	—	—
4	营销服务网络建设项目	尚未完工	无		—	—	—	—
5	研发中心创新项目	尚未完工	无		—	—	—	—
6	补充流动资金		无		—	—	—	—

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

前次募集资金投资项目中补充流动资金项目，不能直接产生效益，无法单独核算其产生的效益情况。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%(含 20%)以上的情況。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

(一) 资产权属变更情况

2015 年 11 月 28 日(美国时间 2015 年 11 月 27 日)，上述公司合并交易已完成交割，并在俄勒冈州务卿处进行了备案，公司合并已于当日生效，PLANAR 公司作为存续公司已于当日成为公司全资子公司利亚德美国的全资子公司，且已于当日完成利亚德俄勒冈注销登记。

(二) 购入资产账面价值变化情况

1、PLANAR 公司

金额单位：人民币元

项 目	2016.11.30	2015.12.31	2014.12.31
资产总额	650,839,086.40	543,904,835.86	467,648,268.38
负债总额	276,016,938.80	260,901,332.71	185,131,220.01
归属母公司所有者权益	374,822,147.60	283,003,503.15	282,517,048.37

注：上述 2014 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日数据业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2016 年 11 月 30 日数据未经审计。

(三) 生产经营情况、效益贡献情况、是否达到盈利预测以及承诺事项的履行情况

1、 生产经营情况

PLANAR 公司是一家包括 DLP 背投、拼接 LCD 及 LED 显示在内的全品类显示产品解决方案及高端家庭影院供应商，在国际尤其是北美市场拥有较高的声誉和市场占有率。经过数十年发展，PLANAR 公司已建立起覆盖全球的销售网络，在众多国家和地区雇佣了专业销售人员，拥有超过 2,700 家代理商渠道。公司通过并购 PLANAR 公司一方面实现对电子专业显示行业主流显示技术下的产品全线覆盖，产品应用领域也将由传统工商业延伸至高端家庭影院等民用领域；另一方面快速构建了全球化运作平台，PLANAR 公司全球营销网络及品牌影响力将极大的推动公司全球化企业战略目标的实现。

2、 效益及盈利预测实现情况

PLANAR 公司未编制盈利预测。

3、 承诺事项的履行情况

1) 业绩承诺履行情况

公司未与 PLANAR 公司签订相关业绩承诺协议。

2) 减少和规范关联交易承诺履行情况

交易对方未作出减少和规范关联交易的承诺。

3) 避免同业竞争承诺履行情况

交易对方未作出避免同业竞争的承诺。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

前次募集资金使用情况报告的募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容一致，不存在差异。

六、 其他需说明事项

2012 年首发上市募集资金、2014 年非公开发行股份募集资金、2015 年非公开发行股份募集资金均已使用完毕，相关账户均于 2016 年 7 月 25 日之前办理注销手续。

七、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2016 年 12 月 30 日批准报出。

利亚德光电股份有限公司

二〇一六年十二月三十日