

彩虹显示器件股份有限公司  
募集资金存放与实际使用情况

**审 核 报 告**

大信专审字[2018]第 1-00610 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

## 募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2018]第 1-00610 号

彩虹显示器件股份有限公司董事会：

### 一、审核意见

我们接受委托，对后附的彩虹显示器件股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》进行了审核。

我们认为，贵公司年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告编制符合相关规定，在所有重大方面公允反映了 2017 年度募集资金实际存放与使用的情况。

### 二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、董事会的责任

按照中国证监会《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》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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贵公司董事会的责任。

### 四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核工作的基础上对贵公司年度募集资金存放与使用情况发表意见。在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

我们也执行以下工作：

（一）计划和执行审核工作，以对年度募集资金存放与使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们实施了检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。

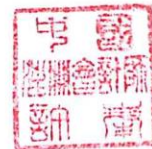
### 五、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。因使用不当造成的后果，与执行本审核业务的注册会计师及会计师事务所无关。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一八年三月二十八日

## 彩虹显示器件股份有限公司关于 2017 年度 募集资金实际存放与使用情况的专项报告

### 一、募集资金基本情况

彩虹显示器件股份有限公司（以下简称“本公司”）根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准彩虹显示器件股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017]1282号）核准，于2017年9月非公开发行人民币普通股（A股）2,851,632,044股，发行价格为6.74元/股。本次发行募集资金总额为人民币19,219,999,976.56元，扣除保荐机构发行费用后募集资金实际到账19,053,071,176.77元，扣除其他发行费用后募集资金净额19,040,665,874.64元。上述募集资金于2017年9月26日足额划至公司指定的资金账户，并经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审验（大信验字[2017]第1-00158号验资报告）。本次发行新增股份已于2017年10月13日在中登公司上海分公司办理完毕登记托管相关事宜。

2017年度，募集资金已使用金额16,142,679,632.45元，其中：募投项目使用12,822,679,632.45元、补充流动资金820,000,000.00元、购买银行理财产品2,500,000,000.00元；募集资金利息收入10,491,937.86元。截止2017年12月31日募集资金银行账户余额7,941,338,311.53元，其中包含子公司咸阳彩虹光电科技有限公司（以下简称“光电科技”）已批准置换但尚未从募集资金专户转出的5,029,758,726.93元及由此产生的利息3,101,404.55元，实际募集资金余额2,908,478,180.05元。

截止2017年12月31日，本公司募集资金专户存储情况如下：

公司名称	开户行	银行账号	金额
本公司	长安银行股份有限公司咸阳彩虹支行	806030901421003324	699,925,993.66
	兴业银行股份有限公司西安分行	456010100100414709	701,618,434.40
	合肥科技农村商业银行股份有限公司新站支行	20000448791010300000018	201,106,222.22
	中国建设银行股份有限公司咸阳彩虹支行	61001633408050000128	105,296,644.99
	平安银行股份有限公司西安分行	15200000036980	541,666.67
	西安银行股份有限公司咸阳分行	331011580000003569	179,861.11
	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	72150155200001765	150,856,163.29
	徽商银行股份有限公司合肥分行	1020701021000780376	787,265.45
小计			1,860,312,251.79
光电科技	长安银行股份有限公司咸阳彩虹支行	806030901421003393	214,795,418.27

公司名称	开户行	银行账号	金额
	中国进出口银行陕西省分行	2110000100000220566	856,815,565.66
	中国建设银行股份有限公司咸阳彩虹支行	6105016334080000189	522,050.87
	平安银行股份有限公司西安分行	15500000036956	5,003,041,666.67
	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	72150078801100000049	166,666.67
	西安银行股份有限公司咸阳分行	331011580000027773	5,684,691.60
小 计			6,081,026,059.74
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司	徽商银行股份有限公司合肥分行	1020701021000824107	
小 计			
合 计			7,941,338,311.53

注：光电科技在平安银行股份有限公司西安分行募集资金专户中，5,000,000,000.00元及利息2,708,333.34元系已经置换但尚未从募集资金专户转出的资金；在中国进出口银行陕西省分行募集资金专户中，29,758,726.93元及利息2,479.89元系已经置换但尚未从募集资金专户转出的资金；其他募集资金专户中已经置换但尚未转出募集资金专户利息合计390,591.32元。

## 二、募集资金管理情况

为了进一步规范公司募集资金的存放、使用与管理，提高募集资金使用效益，防范资金使用风险，确保资金使用安全，切实保护投资者利益，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《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》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理制度》等法律、法规和规范性文件的要求，以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，公司已对《募集资金使用管理办法》（以下简称“《管理办法》”）进行了全面修订。

为规范募集资金管理，切实保护投资者权益，按照相关监管要求和公司《管理办法》等有关规定，结合公司募集资金使用和管理的实际需要，本公司、子公司光电科技、子公司彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司（以下简称“合肥液晶”）、保荐机构中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投”）分别与经公司第八届董事会第十次会议及第十三次会议同意设立的各募集资金专户存储银行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“三方监管协议”）。上述募集资金三方监管协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

本公司对募集资金的实行专人审批，以保证专款专用。

公司募集资金专项账户的开立及实际收到的募集资金存储情况如下：

单位：人民币元

公司名称	开户行	银行账号	金额
本公司	长安银行股份有限公司咸阳彩虹支行	806030901421003324	500,000,000.00
	兴业银行股份有限公司西安分行	456010100100414709	900,000,000.00
	合肥科技农村商业银行股份有限公司新站支行	20000448791010300000018	950,000,000.00
	中国建设银行股份有限公司咸阳彩虹支行	61001633408050000128	1,183,701,176.77
	平安银行股份有限公司西安分行	15200000036980	0.00
	西安银行股份有限公司咸阳分行	331011580000003569	0.00
	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	72150155200001765	300,000,000.00
	徽商银行股份有限公司合肥分行	1020701021000780376	1,350,000,000.00
彩虹光电	长安银行股份有限公司咸阳彩虹支行	806030901421003393	500,000,000.00
	中国进出口银行陕西省分行	2110000100000220566	2,000,000,000.00
	中国建设银行股份有限公司咸阳彩虹支行	61050163340800000189	1,369,370,000.00
	平安银行股份有限公司西安分行	15500000036956	5,000,000,000.00
	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	72150078801100000049	2,500,000,000.00
	西安银行股份有限公司咸阳分行	3310115800000027773	2,500,000,000.00
合肥液晶	徽商银行股份有限公司合肥分行	1020701021000824107	0.00
合计			19,053,071,176.77

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### (一) 募集资金使用情况

本报告期内，募集资金已使用金额 16,142,679,632.45 元，其中：募投项目使用 12,822,679,632.45 元、补充流动资金 820,000,000.00 元、购买银行理财产品 2,500,000,000.00 元；募集资金利息收入 10,491,937.86 元。

具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况。

根据中国证监会《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》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》及公司《募集资金使用管理制度》等相关规定，上市公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的，可以在募集资金到账后 6 个月内，以募集资金置换自筹资金。在募集资金实际到位之前（截止 2017 年 9 月 30 日止），光电科技已以自筹资金 972,716.41 万元先行投入 8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目，具体情况如下：

单位：万元

项目名称	总投资额	募集资金承诺投资额	自筹资金预先投入金额
8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	2,800,000.00	1,400,000.00	972,716.41
其中：建筑工程	235,600.00	235,600.00	191,391.65
设备及安装工程	2,193,400.00	1,164,400.00	781,324.76
其他费用-工程建设	204,900.00	-	
其他费用-预备费	79,000.00	-	
其他费用-建设期利息	37,800.00	-	
其他费用-铺底流动资金	49,300.00	-	

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）已对光电科技以自筹资金预先投入募投项目情况进行了验证，并为公司出具了《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的审核报告》（希会审字[2017]2522号）。

2017年10月17日，公司第八届董事会第十二次会议、第八届监事会第七次会议审议通过了《关于用募集资金置换预先投入的自筹资金的议案》，同意光电科技以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币972,716.41万元，截止2017年12月31日，已经置换但尚未转出募集资金专户的金额及利息为5,032,860,131.48元。

光电科技本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金，与募投项目的实施计划一致，不影响募投项目的正常进行，置换时间距募集资金到账时间不超过6个月，符合相关法规的要求。

### （三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

根据公司本次非公开发行股票募集资金投资项目进度情况，为提高募集资金使用效率，降低公司财务费用，在保证募集资金项目建设资金需求的前提下，经本公司董事会审议，同意使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金。

1、2017年11月8日，公司召开第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以不超过8,600万元的闲置的募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议批准之日起不超过12个月，到期及时归还到募集资金专用账户。截止2017年12月31日，已经实际补充流动资金8,600万元。

2、2017年12月7日，公司召开第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第十次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司以不超过80,000

万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期及时归还到募集资金专用账户。截止 2017 年 12 月 31 日，已经实际补充流动资金 73,400 万元。

公司独立董事已发表了同意的独立意见。

上述使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金不影响募集资金投资项目正常建设及进展，若募集资金投资项目实施进度超前需要资金时，公司将及时补充流动资金的闲置募集资金归还至募集资金专户，确保不影响募投项目进展。上述使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不会通过直接或者间接安排用于新股配售、申购，或者用于股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易，不存在变相改变募集资金用途。

#### （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

为提高募集资金的使用效率，增加公司现金资产收益，实现股东利益最大化，在确保不影响募集资金投资项目正常实施以及确保募集资金安全的前提下，公司 2017 年 11 月 8 日召开的第八届董事会第十五次会议、第八届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用总额不超过人民币 25 亿元闲置募集资金进行现金管理，投资期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。在上述期限及额度内，资金可滚动使用，并授权公司董事长具体负责办理实施。具体购买理财产品的情况如下：

单位：万元

序号	受托方	理财产品名称	产品代码	产品类型	起始日期	结束日期	产品期限	理财金额 (万元)	预期收益率%
1	兴业银行股份有限公司西安分行营业部	“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品	98R07031	保本开放式	2017年11月14日	2018年2月14日	3个月	50,000.00	4.72
2	徽商银行股份有限公司合肥科技支行	智慧理财“本利盈”系列组合投资类理财产品	CA17084900	保本保证收益型	2017年11月13日	2018年2月13日	91天	150,000.00	4.72
3	合肥科技农村商业银行股份有限公司	“添金增利”系列保本保证收益型人民币机构理财产品	201702046C	保本保证收益性	2017年11月10日	2018年2月28日	108天	50,000.00	4.72
合计								250,000.00	--



本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

（七）节余募集资金使用情况。

本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

（八）募集资金使用的其他情况。

本公司不存在募集资金使用的其他情况。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

附件：募集资金使用情况表

彩虹显示器件股份有限公司董事会  
2018年3月28日

A red circular stamp with a five-pointed star in the center. The text around the star reads "彩虹显示器件股份有限公司" (Rainbow Display Device Co., Ltd.) at the top and "董事会" (Board of Directors) at the bottom. The date "2018年3月28日" (March 28, 2018) is stamped in the middle.

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额				1,904,066.59		本年度投入募集资金总额				1,282,267.96		
变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额				1,282,267.96		
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(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
咸阳彩虹光电科技有限公司建设 8.6 代薄膜晶体管液晶显示器件（TFT-LCD）项目	否	1,400,000.00	1,386,937.00	1,386,937.00	1,282,267.96	1,282,267.96	-104,669.04	92.45	2018 年 12 月	0.00	项目处于建设期	否
彩虹（合肥）液晶玻璃有限公司建设 8.5 代液晶基板玻璃生产线项目	否	522,000.00	517,129.00	517,129.00	0.00	0.00	-517,129.00	0.00		0.00	项目处于建设期	否
合计	—	1,922,000.00	1,904,066.00	1,904,066.00	1,282,267.96	1,282,267.96	-621,798.04	—	—	0.00	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）						为了更好地发挥供应链协同效应，形成上下游整体配套的产业格局，8.5 代液晶基板玻璃生产线项目尚在针对项目实施方案进行进一步研究论证，目前尚未投入建设						
项目可行性发生重大变化的情况说明						无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况						具体详见前文所述之“三、（二）募投项目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						具体详见前文所述之“三、（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况”						
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况						具体详见前文所述之“三、（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”						

彩虹显示器件股份有限公司募集资金实际存放与使用情况的专项报告

用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	无
募集资金其他使用情况	无