

中信建投证券股份有限公司关于利亚德光电股份有限公司 2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”或“本保荐机构”）作为利亚德光电股份有限公司（以下简称“利亚德”或“公司”）2017年创业板非公开发行股票的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，对利亚德2018年度募集资金存放与使用情况进行了核查，发表如下保荐意见：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位情况

1、2016年非公开发行股票

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，利亚德由中信建投证券采取询价方式，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。截至2016年8月18日，此次非公开发行募集资金总额为1,499,999,988.40元，扣除全部发行费用后募集资金净额为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。

2、2017年非公开发行股票

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]2278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，利亚德由中信建投证券采取询价方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票66,340,401股，发行价格为人民币18.39元/股。截至2018年1月16日，此次非公开发行募集资金总额为1,219,999,974.39元，扣除全部发行费用后募集资金净额为1,200,059,974.39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[2018]第ZB10026号《利亚德光电股份有限公司验资报告》。

（二）募集资金使用及结余情况

1、2016年非公开发行股票

截至2018年12月31日，公司2016年非公开发行股票募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	以前年度使用金额	本年度使用金额	合计
募集资金净额	-	-	1,477,629,988.54
减：募集资金直接投入募投项目	1,435,988,207.78	22,338,417.55	1,458,326,625.32
其中：收购 PLANAR 公司 100% 股权	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00
LED 应用产业园扩产项目	42,017,564.17	-	42,017,564.17
LED 国际产业园建设项目	22,848,960.98	-	22,848,960.98
营销服务网络建设项目	17,733,509.68	18,501,420.45	36,234,930.13
研发中心创新项目	3,961,885.28	3,836,997.10	7,798,882.38
永久补充流动资金	349,426,287.66	-	349,426,287.66
减：永久补充流动资金	-	-	-
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	1,981,460.82	75,634.05	2,057,094.87
尚未使用的募集资金余额	43,623,241.58	-	21,360,458.09

截至2018年12月31日，上述募集资金已使用1,458,326,625.32元，公司尚未使用的募集资金为19,303,363.22元，加上存放期间获取利息扣除手续费后的净额2,057,094.87元后募集资金余额21,360,458.09元。

2、2017年非公开发行股票

截至2018年12月31日，公司2017年非公开发行股票募集资金使用情况如下：

单位：元

项目	以前年度使用金额	本年度使用金额	合计
募集资金净额	-	-	1,200,059,974.39
减：募集资金直接投入募投项目	-	1,182,596,849.99	1,182,596,849.99
其中：收购 NaturalPoint,Inc.100% 股权并购买 NaturalPoint,Inc.经营相关不动产项目	-	826,611,200.00	826,611,200.00
永久补充流动资金	-	33,470,249.00	33,470,249.00
补充流动资金	-	322,515,400.99	322,515,400.99
减：永久补充流动资金	-	-	-
加：募集资金利息收入扣减手续费净额	-	4,790,399.16	4,790,399.16
尚未使用的募集资金余额	-	-	22,253,523.56

截至2018年12月31日，上述募集资金已使用1,182,596,849.99元，公司尚未使用的募集资金为17,463,124.40元，加上存放期间获取利息扣除手续费后的净额

4,790,399.16元后募集资金余额22,253,523.56元，与银行存款余额25,053,523.56元差异2,800,000.00元为尚未支付的律师顾问费。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，保护投资者的权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和《关于进一步规范上市公司募集资金使用的通知》等有关法律法规和中国证券监督管理委员会有关规范性文件，结合公司实际情况，公司制定了《利亚德光电股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储管理。

（二）募集资金专户存储情况

截至2018年12月31日，公司募集资金银行专户存储情况如下：

单位：元

开户行	账户类型	账号	余额
花旗银行（中国）有限公司北京分行	活期专户	1775400214	1,198,110.10
北京银行股份有限公司西单支行	活期专户	20000003650300012291883	4,732.17
北京银行股份有限公司西单支行	活期专户	20000019437600012449007	26.72
花旗银行（中国）有限公司北京分行	活期专户	1775400222	7,208.89
中国民生银行香港分行	活期专户	800039310-214	14.96
兴业银行北京世纪坛支行	活期专户	321200100100227752	7,517,180.43
中国民生银行香港分行	活期专户	800039301-214	67.40
中国民生银行股份有限公司北京分行	活期专户	698098537	12,417,271.59
中国民生银行股份有限公司北京分行	活期专户	698100053	214,569.27
Bank of America	活期专户	291017758468	-
Ceskoslovenska obchodna banka, a.s.	活期专户	SK2575000000004023941776	1,276.56
中信银行北京海淀支行	活期专户	8110701014301264312	50,384.18
兴业银行北京世纪坛支行	活期专户	321200100100279781	25,003,139.38
合计			46,413,981.65

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

（二）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）无法单独核算效益的原因及其情况

研发中心升级改造项目、补充流动资金项目不直接产生营业收入，不构成利润中心，无法单独核算效益。

（三）募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

公司2018年度不存在变更募集资金投资项目的情况。

（四）募投项目先期投入及置换情况

2016年8月18日，公司收到2016年非公开发行股票募集资金净额为147,763.00万元。截至2016年8月31日，公司以自有资金用于收购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的资金总额为102,639.28万元，公司对上述募投项目先期投入的资金进行了置换。立信会计师事务所对上述募投项目先期投入及置换情况进行了审验并出具信会师报字[2016]第211672号《关于利亚德光电股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

2018年1月16日，公司收到2018年非公开发行股票募集资金净额为120,006.00万元。截至2017年12月31日，公司以自有资金用于收购NaturalPoint,Inc.100%股权及购买NaturalPoint,Inc.经营相关不动产的资金总额为82,661.12万元，公司对上述募投项目先期投入的资金进行了置换。立信会计师事务所对上述募投项目先期投入及置换情况进行了审验并出具信会师报字[2018]第ZB10027号《关于利亚德光电股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

（五）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（六）节余募集资金使用情况

2018年1月17日，公司召开第三届董事会第二十三次会议，审议通过《关于使用结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将收购NaturalPoint,Inc.100%股权及购买NaturalPoint,Inc.经营相关不动产项目募集资金节余资金人民币3,338.88万元全部用于永久补充流动资金。

此次将节余募集资金永久补充流动资金，没有与募集资金投资项目的实施计划相抵触，不影响募集资金投资项目的正常进行，不存在变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。

（七）超募资金使用情况

公司不存在超募资金。

（八）尚未使用的募集资金用途和去向

截至2018年12月31日，公司尚未使用的募集资金余额为43,613,981.65元，其中以活期存款形式存放43,613,981.65元。

（九）募集资金使用的其他情况

2018年1月31日，公司第三届董事会第二十四次会议和第三届监事会第十六次会议分别审议通过将不超过30,700万元人民币的闲置募集资金购买银行保本理财产品，期限不超过12个月。在前述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

本期公司购买理财产品135,300.00万元，截至2018年12月31日理财产品均收回无余额。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司2018年度不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

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，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

六、保荐机构的核查工作

保荐代表人通过资料审阅、访谈沟通等方式，对利亚德募集资金的存放、使用及募集资金投资项目实施情况进行核查。核查方式包括查阅募集资金相关的银行对账单、财务凭证、中介机构报告、公司公告等资料，并与公司相关人员沟通交流。

七、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为：利亚德募集资金使用规范，有效执行了募集资金监管协议。截至2018年12月31日，利亚德募集资金具体使用情况与已披露情况一致，未发现募集资金使用违反相关法律法规的情形。保荐机构对利亚德2018年度募集资金存放与使用情况无异议。

附表 1

募集资金使用情况对照表

单位：元

募集资金总额		2,677,689,962.93				本报告期投入募集资金总额			1,204,935,267.54		
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			2,640,923,475.31		
累计变更用途的募集资金总额		-				截至期末投资进(3) = (2) / (1)			截止报告期末累计实现的效益		
累计变更用途的募集资金总额比例		-				项目达到预定可使用状态日期			是否达到预计效益		
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进(3) = (2) / (1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	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											
收购 PLANAR 公司 100% 股权	否	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	-	1,000,000,000.00	100.00%	2015/11/29	139,229,790.96	415,282,580.18	是	否
LED 应用产业园扩产项目	否	42,000,000.00	42,000,000.00	-	42,017,564.17	100.04%	2017/9/30	13,155,105.44	22,290,382.25	是	否
LED 国际产业园建设项目	否	23,000,000.00	23,000,000.00	-	22,848,960.98	99.34%	2017/12/31	-12,553,045.74	-12,553,045.74	否	否
营销服务网络建设项目(2016)	否	43,000,000.00	43,000,000.00	18,501,420.45	36,234,930.13	84.27%	2019/9/30	-	-	-	否
研发中心创新项目	否	20,000,000.00	20,000,000.00	3,836,997.10	7,798,882.38	38.99%	2019/9/30	-	-	-	否
补充流动资金	否	349,629,988.54	349,629,988.54	-	349,426,287.66	99.94%	-	-	-	-	否
收购 NaturalPoint, Inc. 100% 股权 并购买	否	860,000,000.00	826,611,200.00	826,611,200.00	826,611,200.00	100.00%	2017/2/1	119,472,194.64	219,235,677.88	是	否

NaturalPoint,Inc. 经营相关不动产项目												
永久补充流动资金(2018)	否	-	33,388,800.00	33,470,249.00	33,470,249.00	100.24%	-	-	-	-	-	否
补充流动资金(2018)	否	340,059,974.39	340,059,974.39	322,515,400.99	322,515,400.99	94.84%	-	-	-	-	-	否
承诺投资项目小计	-	2,677,689,962.93	2,677,689,962.93	1,204,935,267.54	2,640,923,475.31	--	-	-	259,304,045.31	644,255,594.58	-	-
超募资金投向												
归还银行贷款(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
补充流动资金(如有)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
超募资金投向小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	-	2,677,689,962.93	2,677,689,962.93	1,204,935,267.54	2,640,923,475.31	-	-	-	259,304,045.31	644,255,594.58	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	LED 国际产业园建设项目已于 2017 年 12 月 31 日达到预定可使用状态，本报告期内未达到预期效益。											
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	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2016 年 8 月 18 日，公司收到 2016 年非公开发行股票募集资金净额为 147,763.00 万元。截至 2016 年 8 月 31 日，公司以自有资金用于收购 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的资金总额为 102,639.28 万元，公司对上述募投项目先期投入的资金进行了置换。立信会计师事务所对上述募投项目先期投入及置换情况进行了审验并出具信会师报字[2016]第 211672 号《关于利亚德光电股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p> <p>2018 年 1 月 16 日，公司收到 2018 年非公开发行股票募集资金净额为 120,006.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司以自有资金用于收购 NaturalPoint,Inc.100% 股权及购买 NaturalPoint,Inc.经营相关不动产的资金总额为 82,661.12 万元，公司对上述募投项目先期投入的资金进行了置换。立信会计师事务所对上述募投项目先期投入及置换情况进行了审验并出具信会师报字[2018]第 ZB10027 号《关于利亚德光电股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p>											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	本年度因汇率变动，收购 NaturalPoint,Inc.100%股权及购买 NaturalPoint,Inc.经营相关不动产后存在结余资金 33,388,800 元。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金以活期存款形式存放于公司募集资金专户，将继续用于投入公司承诺的募投项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金的使用合理、规范，募集资金的使用披露及时、真实、准确、完整。

(以下无正文)

（本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于利亚德光电股份有限公司2018年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签字盖章页）

保荐代表人：

李彦芝

刘连杰

中信建投证券股份有限公司

年 月 日