

**深圳市三利谱光电科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告**

目 录

一、前次募集资金使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、前次募集资金使用情况报告·····	第 3—9 页
三、附件·····	第 10—13 页
(一) 本所执业证书复印件 ·····	第 10 页
(二) 本所营业执照复印件 ·····	第 11 页
(三) 本所注册会计师执业证书复印件·····	第 12—13 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕3-30号

深圳市三利谱光电科技股份有限公司全体股东:

我们鉴证了后附的深圳市三利谱光电科技股份有限公司(以下简称三利谱公司)管理层编制的截至2024年2月29日的《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

本鉴证报告仅供三利谱公司向特定对象发行股票时使用,不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为三利谱公司向特定对象发行股票的必备文件,随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

三利谱公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料,按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《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三利谱公司管理层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执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业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，三利谱公司管理层编制的《前次募集资金使用情况报告》符合中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了三利谱公司截至2024年2月29日的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：

龙琦



中国注册会计师：

王巧君



二〇二四年三月八日



深圳市三利谱光电科技股份有限公司

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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2024年2月29日的前次募集资金使用情况报告如下。

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市三利谱光电科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕48号），公司向特定对象发行人民币普通股（A股）股票2,080万股，发行价为每股人民币42.03元，共计募集资金87,422.40万元，坐扣承销和保荐费用1,686.18万元后的募集资金为85,736.22万元，已由主承销商国信证券股份有限公司于2020年5月26日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用309.62万元后，公司本次募集资金净额为85,426.60万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2020〕3-33号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年2月29日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2024年2月29日余额	备注
中国农业银行股份有限公司深圳明城支行	41020900040027721	12,000.00	1.09	活期存款
中国光大银行股份有限公司深圳华强支行	78150188000206877	12,000.00	19.11	活期存款
上海浦东发展银行股份有限公司深圳龙华支行	7914007880160001719	12,000.00	9.25	活期存款
北京银行股份有限公司深圳龙岗支行	20000017192200034098170	49,736.22	20.49	活期存款



开户银行	银行账号	初始存放金额	2024年2月29日余额	备注
中国建设银行股份有限公司合肥龙门支行	34050144770800002501		624.02	活期存款
合计		85,736.22	673.96	

注:初始存放金额合计 85,736.22 万元与实际募集资金净额 85,426.60 万元的差异金额系 309.62 万元,该差异为上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用

二、前次募集资金使用情况

本公司 2020 年非公开发行普通股的募集资金使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

经公司第四届董事会 2021 年第八次会议、第四届监事会 2021 年第六次会议和 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》,公司同意对前次募集资金投资项目“超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”进行变更,项目名称变更为“合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目”(以下简称合肥三利谱二期项目)。实施主体变更为子公司合肥三利谱光电科技有限公司;建设内容变更为建设一条幅宽 1720mm TFT-LCD 用偏光片全制程生产线,包括项目厂房的建设、装修工程,生产设备的购置和安装,项目满产后年产偏光片约 3000 万 m²;项目总投资变更为 122,100.00 万元。原募集资金合计 85,426.60 万元全部用于合肥三利谱二期项目,变更完成后,合肥三利谱二期项目累计拟投入募集资金 85,426.60 万元。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2024 年 2 月 29 日,公司 2020 年非公开发行普通股募集资金实际投入 60,262.46 万元,相比承诺投资总额尚有 25,164.14 万元未投入使用,主要系合肥三利谱二期项目尚未完工,后续仍有部分设备及工程款投入。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。



六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2。截至本报告出具日，本公司前次募集资金投资项目未达到预定可使用状态，所以尚无实现效益情况的数据。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司不涉及前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

本公司不涉及前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的资产的情况。

八、闲置募集资金的使用

（一）使用闲置资金进行现金管理

公司于 2020 年 6 月 23 日召开第三届董事会 2020 年第四次会议、第三届监事会 2020 年第四次会议，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》，同意公司在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金项目正常进行且不存在变相改变募集资金用途的行为的前提下，使用额度不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、有保本承诺、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的协定存款、结构性存款、大额存单、保本型银行理财产品等品种，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。在前述额度和期限范围内，可滚存使用。

公司于 2021 年 3 月 17 日召开第四届董事会 2021 年第一次会议、第四届监事会 2021 年第一次会议，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》，同意公司在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金项目正常进行且不存在变相改变募集资金用途的行为的前提下，使用额度不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、有保本承诺、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的协定存款、结构性存款、大额存单、保本型银行理财产品等品种，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。在前述额度和期限范围内，可滚存使用。

公司于 2022 年 3 月 17 日召开第四届董事会 2022 年第三次会议、第四届监事会 2022 年第二次会议，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



在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金项目正常进行且不存在变相改变募集资金用途的行为的前提下，使用额度不超过人民币 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、有保本承诺、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的协定存款、结构性存款、大额存单、保本型银行理财产品等品种，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。在前述额度和期限范围内，可滚存使用。

公司于 2023 年 3 月 27 日召开第四届董事会 2023 年第二次会议和第四届监事会 2023 年第一次会议，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》，同意公司在确保不影响公司正常经营、不影响募集资金项目正常进行且不存在变相改变募集资金用途的行为的前提下，使用额度不超过人民币 3.3 亿元的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、有保本承诺、流动性好、单项产品投资期限不超过 12 个月的协定存款、结构性存款、大额存单、保本型银行理财产品等品种，使用期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。在前述额度和期限范围内，可滚存使用。

截至 2024 年 2 月 29 日，公司累计使用 344,000.00 万元用于现金管理，其中已收回金额为 344,000.00 万元，未收回余额为零。

（二）使用闲置募集资金暂时补充流动资金

公司于 2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会 2023 年第三次会议，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》，同意使用人民币 40,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于公司与主营业务相关的生产经营活动，使用期限自董事会审议批准之日起不超过 12 个月，到期后将归还至募集资金专户。

截至 2024 年 2 月 29 日，公司已累计归还 11,500.00 万元闲置募集资金至公司募集资金专用账户，剩余暂时补充流动资金的 28,500.00 万元闲置募集资金将在到期之前归还。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 2 月 29 日，公司累计使用 2020 年非公开发行普通股的募集资金专户资金合计 60,262.46 万元，2023 年至 2024 年 2 月末 2020 年非公开发行普通股的募集资金使用情况如下：

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	85,426.60
截至 2023 年 1 月 1 日	B1	6,395.60
项目投入		



项 目		序号	金 额
累计发生额	利息收入净额	B2	3,162.31
2023年1月1日至 2024年2月末的发生 额	项目投入	C1	53,866.86
	利息收入净额	C2	847.51
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	60,262.46
	利息收入净额	D2=B2+C2	4,009.82
应结余募集资金		E=A-D1+D2	29,173.96
实际结余募集资金		F	673.96
差异[注]		G=E-F	28,500.00

[注]差异系根据实际生产需要，使用闲置募集资金暂时补充流动资金 28,500.00 万元

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

深圳市三利普光电科技股份有限公司

二〇二四年三月八日



附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2024 年 2 月 29 日

编制单位：深圳市三利谱光电科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：85,426.60						已累计使用募集资金总额：60,262.46				
变更用途的募集资金总额：85,426.60						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：100.00%						2021 年：无		2022 年：6,395.60		
						2023 年：45,197.18		2024 年 1-2 月：8,669.68		
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	
1	合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	85,426.60	85,426.60	60,262.46	85,426.60	85,426.60	60,262.46	-25,164.14	2024 年 10 月 31 日

注：2021 年 12 月 28 日召开第四届董事会 2021 年第八次会议、2022 年 1 月 13 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过《关于募集资金投资项目变更及延期的议案》，同意公司将超宽幅 TFT-LCD 用偏光片生产线项目变更为合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目，并将项目预计达到可使用状态的时间由 2022 年 12 月 31 日延期至 2023 年 12 月 31 日；2024 年 3 月 8 日召开的第五届董事会 2024 年第二次会议，审议通过《关于募集资金投资项目延期的议案》，因公司受相关公共卫生政策变化、核心设备采购周期延长等因素影响，预计无法在原计划时间内达到预定可使用状态，同意公司将合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目预计达到可使用状态的时间由 2023 年 12 月 31 日延期至 2024 年 10 月 31 日



附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 2 月 29 日

编制单位：深圳市三利谱光电科技股份有限公司

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	承诺效益	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			2021 年	2022 年	2023 年		
1	合肥三利谱二期 TFT-LCD 用偏光片生产线项目	不适用	达产年将实现销售收入 210,701 万元，税后内部收益率为 23.06%	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：王国海

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：33000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019803

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024年1月14日

中华人民共和国财政部制

仅为深圳市三利谱光电科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011年07月18日

执行事务合伙人 王国海

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

登记机关



仅为深圳市三利谱光电科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，也不得向第三方发送或披露

2024年01月10日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制





中国注册会计师协会

姓名	龙琦
性别	男
出生日期	1985-01-21
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
身份证号码	432522198501214095



仅为深圳市三利谱光电科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件(原件与复印件一致), 仅用于说明龙琦是中国注册会计师, 未经本人书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传送或披露。



证书编号: 330000010110
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 03 月 21 日
Date of Issuance

证书编号: 330000010110
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2012 年 03 月 21 日
Date of Issuance





仅为深圳市三利谱光电科技股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告之目的而提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明王巧君是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

