

潮州三环（集团）股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截至2021年03月31日止

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZC10340号

潮州三环（集团）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的潮州三环（集团）股份有限公司（以下简称“三环集团”）董事会编制的截至2021年03月31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

三环集团2021年1-3月财务报表未经审计。本鉴证报告仅供三环集团向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为三环集团向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

三环集团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2021年03月31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三环集团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，三环集团董事会编制的截至2021年03月31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三环集团截至2021年03月31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：_____ 张锦坤

中国注册会计师：_____ 吴满琼

中国·上海

二〇二一年五月十日

潮州三环（集团）股份有限公司 截至2021年03月31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 2021 年 03 月 31 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）实际募集资金到账情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意潮州三环（集团）股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2020〕2266 号）同意，公司向特定对象发行人民币普通股（A 股）79,033,430 股，每股发行价格为人民币 27.52 元，募集资金总额为人民币 2,174,999,993.60 元，扣除发行费用（不含增值税）人民币 21,421,226.36 元，实际募集资金净额为人民币 2,153,578,767.24 元。已于 2020 年 10 月 21 日全部到位，业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)以“信会师报字[2020]第 ZC10556 号”验资报告验证。

（二）募集资金使用及结余情况

公司按照《上市公司证券发行管理办法》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。

截至 2021 年 03 月 31 日，公司募集资金在各募集资金专户的存储金额为 400,879,727.85 元，募集资金的存储情况列示如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	截止日余额	存储方式
中国建设银行股份有限公司潮州市分行	44050180869900001933	63,850,557.23	活期
中国工商银行股份有限公司潮州分行	2004024029200244709	2,950,621.24	活期
交通银行股份有限公司潮州分行	495495182013000055053	246,011,592.50	活期
中国民生银行股份有限公司广州分行	632430882	642,650.23	活期
中信银行股份有限公司汕头分行	8110901014601228000	51,472,344.05	活期

银行名称	银行账号	截止日余额	存储方式
中国银行股份有限公司潮州分行	730273829892	241,529.74	活期
中国工商银行股份有限公司潮州分行	2004024029200247938	35,710,432.86	活期
合计		400,879,727.85	

二、前次募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目的资金使用情况

公司前次募集资金实际使用情况详见附表 1《前次募集资金使用情况对照表》。

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2020 年 11 月 11 日召开第十届董事会第七次会议、第十届监事会第七次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意公司将向特定对象发行股票募集资金投资项目“5G 通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目”的实施主体由三环集团变更为三环集团及其全资子公司南充三环电子有限公司（以下简称“南充三环”），实施地点相应由广东省潮州市变更为广东省潮州市及四川省南充市。本次变更事项已于 2020 年 11 月 12 日在巨潮资讯网站上公告。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募投项目发生对外转让或置换的情况。

(四) 闲置募集资金使用情况

公司于 2020 年 11 月 11 日召开第十届董事会第七次会议、第十届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意使用合计不超过 37 亿元的暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理（其中使用暂时闲置募集资金的最高额度不超过人民币 20 亿元），用于购买安全性高、流动性好的现金管理产品，其中暂时闲置募集资金购买单项理财产品期限最长不超过 12 个月。

截至 2021 年 03 月 31 日，公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：人民币元

受托机构	产品名称	产品类别	金额	申购日	到期日
中国工商银行	结构性存款	保本浮动收益	100,000,000.00	2020-12-30	2021-04-06
中国建设银行	结构性存款	保本浮动收益	120,000,000.00	2021-02-26	2021-05-28
中国工商银行	结构性存款	保本浮动收益	100,000,000.00	2021-03-10	2021-06-15
中国工商银行	结构性存款	保本浮动收益	40,000,000.00	2021-03-23	2021-04-28
中信建投	中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”【6310号】	本金保障固定收益	250,000,000.00	2020-11-30	2021-5-31
中信建投	中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”【6311号】	本金保障固定收益	50,000,000.00	2020-11-30	2021-11-26
中信建投	中信建投收益凭证“固收鑫·稳享”【6671号】	本金保障固定收益	40,000,000.00	2021-03-30	2021-04-07
银河证券	“银河金山”收益凭证 7216 期	本金保障固定收益	350,000,000.00	2020-12-1	2021-11-25
中国工商银行	结构性存款	保本浮动收益	60,000,000.00	2021-03-10	2021-04-14
	合计		1,110,000,000.00		

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

前次募集资金投资项目实现效益情况详见附表 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

(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

截至 2021 年 3 月 31 日，不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息中披露的有关内容不存在差异。

六、报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2021 年 5 月 10 日批准报出。

潮州三环（集团）股份有限公司
董事会
2021年5月10日

附表 1

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：潮州三环（集团）股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：			215,357.88			已累计使用募集资金总额：		65,548.11		
						各年度使用募集资金总额：		65,548.11		
变更用途的募集资金总额：			不适用			2020 年：		31,683.11		
变更用途的募集资金总额比例：			不适用			2021 年 1-3 月：		33,865.00		
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	5G 通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目	5G 通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目	189,500.00	187,448.12	187,448.12	189,500.00	187,448.12	55,719.61	——	29.73%
2	半导体芯片封装用陶瓷劈刀产业化项目	半导体芯片封装用陶瓷劈刀产业化项目	28,000.00	27,909.76	27,909.76	28,000.00	27,909.76	9,828.50	——	35.22%
合计			217,500.00	215,357.88	215,357.88	217,500.00	215,357.88	65,548.11	——	——

说明：2021 年 1-3 月财务报表未经审计。

附表 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：潮州三环（集团）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（注 1）	承诺效益（注 2）	最近三年及一期实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效 益
序号	项目名称			2019	2020	2021 年 1-3 月		
1	5G 通信用高品质多层片式陶瓷 电容器扩产技术改造项目	不适用	8,756.81	不适用	14,351.22	4,976.70	19,327.92	是
2	半导体芯片封装用陶瓷劈刀产 业化项目	不适用	3,698.72	不适用	2,161.19	1,680.76	3,841.95	是
	合计		12,455.53		16,512.41	6,657.46	23,169.87	

说明：2021 年 1-3 月财务报表未经审计。

注 1：截止日“5G 通信用高品质多层片式陶瓷电容器扩产技术改造项目”、“半导体芯片封装用陶瓷劈刀产业化项目”均处于建设阶段，尚未完全投产。

注 2：上述项目自 2020 年 3 月开始建设，承诺效益指第一年的承诺效益。