



MAZARS

中 审 众 环

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

三祥新材股份有限公司  
前次募集资金存放与实际使用情况的  
鉴证报告  
2019年3月31日



## 前次募集资金使用情况的鉴证报告

众环专字(2019)140020号

三祥新材股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对贵公司董事会编制的三祥新材股份有限公司截至2019年3月31日止的前次募集资金使用情况报告(以下简称“前次募集资金使用情况报告”)进行了专项鉴证。

贵公司董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求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。

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。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》准则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,我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,贵公司董事会编制的上述前次募集资金使用情况报告已经按《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》规定编制,在所有重大方面如实反映了贵公司截至2019年3月31日止的前次募集资金的使用情况。

本专项报告仅供贵公司申请本次公开发行可转换债券之特定目的使用,未经本会计师事务所书面认可,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为贵公司申请本次公开发行可转换债券所必备的文件,随其他材料一并上报中国证监会并对外披露。

中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师  
(项目合伙人)



中国注册会计师



中国 武汉

2019年4月25日



# 三祥新材股份有限公司

## 截至2019年3月31日止的前次募集资金使用情况报告

根据按照中国证券监督管理委员会《上市公司证券发行管理办法》及《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的要求，本公司董事会将前次募集资金的使用情况报告如下：

### 一、前次募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间、资金余额

经中国证券监督管理委员会于2016年6月20日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]1331号文核准，三祥新材股份有限公司（以下简称：“公司”、“本公司”）于2016年7月完成了人民币普通股A股的发行，公司公开发行3,355万股人民币普通股股票。每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币5.28元，募集资金总额为人民币177,144,000.00元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币23,000,000.00元（含以前已经支付的保荐费用1,000,000.00元）后，本公司收到募集资金人民币154,144,000.00元，扣除由本公司支付的其他发行费用共计人民币7,873,200.00元后，实际募集资金净额为人民币146,270,800.00元（以下简称：“募集资金”）。截至2016年7月25日，上述募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审亚太会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具中审亚太验字[2016]第020796号《验资报告》。

截至2019年3月31日，本公司累计使用募集资金人民币147,825,409.86元，尚未使用募集资金余额人民币5,935,688.88元（含募集资金银行存款产生的利息收入、购买保本型理财产品或结构性存款产生收益并扣除银行手续费支出）。

#### (二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2019年3月31日止，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户行	账号	初始存入金额	截止日余额	备注
兴业银行股份有限公司 宁德分行	137010100100099753		5,935,688.88	活期存款
中国建设银行股份有限公司 寿宁县支行	35050168750709666666	50,000,000.00		
厦门银行股份有限公司 宁德分行	88110120000000129	105,144,000.00		
合计		155,144,000.00	5,935,688.88	

注：1、初始存入金额 155,144,000.00 元中含已由自有资金预付的保荐费用 1,000,000.00



元。

2、鉴于公司在厦门银行股份有限公司宁德分行开立的募集资金存放专项账户（8811012000000129）、中国建设银行股份有限公司寿宁支行开立的募集资金存放专项账户（35050168750709666666）已按规定用途使用完毕，无余额，上述2个募集资金专项账户不再使用。根据相关规定，公司于2018年9月办理完毕该募集资金专户的注销手续。

## 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

经与本公司2012年5月21日召开的2012年第二次临时股东大会审议通过的《首次公开发行股票募集资金运用》等议案的相关内容逐项对照，编制了附件一（1）：前次募集资金实际使用情况对照表（2016年发行A股普通股股票）。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在前次募集资金实际投资项目变更的情况。

### （三）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

实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额为155.46万元，系募集资金银行存款产生的利息收入、购买保本型理财产品或结构性存款产生收益并扣除银行手续费支出投入项目建设所致。

### （四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

### （五）临时将闲置募集资金用于其他用途的情况

#### 1、对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况

2016年9月22日，公司第二届董事会第十二次临时会议审议通过了《关于使用闲置募集资金和自有资金购买保本型理财产品或结构性存款的议案》，为提高闲置募集资金和闲置自有资金使用效率，在确保不变相改变募集资金用途和保证不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司决定自董事会审议通过后一年之内，公司拟使用合计不超过人民币1.0亿元的闲置募集资金适时购买安全性、流动性较高的保本型理财产品或结构性存款。2016年10月9日、2016年10月18日，公司通过厦门银行股份有限公司宁德分行购买结构性存款4,000.00万元、3,000.00万元；2016年10月18日通过中国建设银行股份有限公司寿宁支行购买理财产品3,000.00万元，理财产品或结构性存款合计10,000.00万元。上述购买保本型理财产品或结构性存款募集资金已全部收回。

2017年9月14日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集



资金购买保本型理财产品或结构性存款议案》，为提高闲置募集资金使用效率，在确保不变相改变募集资金用途和保证不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，公司决定自董事会审议通过后一年之内，公司拟使用合计不超过人民币 0.9 亿元的闲置募集资金适时购买安全性、流动性较高的保本型理财产品或结构性存款。上述购买保本型理财产品或结构性存款募集资金已于 2018 年 9 月 28 日全部收回。

## 2、对闲置募集资金暂时补充流动资金情况

公司于 2017 年 5 月 21 日召开了第二届董事会第十九次会议，会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，批准公司使用当前闲置募集资金 5,000 万元暂时补充公司流动资金，使用期限自董事会批准之日起计算不超过 12 个月。2018 年 5 月 17 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专户。

### （六）前次募集资金未使用完毕的情况

截止 2019 年 3 月 31 日，前次募集资金未使用金额 5,935,688.88 元，占前次募集资金总额的比例为 4.06%，未使用完毕的原因系尚未办理结算所致。

截止 2019 年 4 月 25 日，前次募集资金已经使用完毕。

## 三、前次募集资金投资项目实现效益情况

### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

经与本公司 2012 年 5 月 21 日召开的 2012 年第二次临时股东大会审议通过的《首次公开发行股票募集资金运用》等议案的相关内容逐项对照，编制了附件二（1）：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（2016 年发行 A 股普通股股票）。

### （二）前次募集资金投资项目实现效益情况说明

年产 10000 吨氧化锆募投项目厂区因平整土地、夯实基础及施工期内雨季误工等原因建设进度晚于预期。该项目已于 2018 年底部分达到可使用状态，截至 2019 年 3 月 31 日，项目尚未达产，因项目运行时间较短，产能未全部释放，实现效益暂时无法与预期效益进行对比。随着年产 10000 吨氧化锆募投项目产能的逐步释放和达产，项目的效益将逐步提升。

## 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司前次发行不涉及以资产认购股份。

## 五、前次募集资金实际使用有关情况及公司信息披露文件情况

本公司将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做逐项对照，没有发现存在重大差异。



附表 1 (1): 前次募集资金使用情况对照表 (2016 年发行 A 股普通股股票)

附表 2(1): 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表 (2016 年发行 A 股普通股股票)

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三祥新材股份有限公司董事会  
2019 年 4 月 25 日





附件一 (1) 前次募集资金使用情况对照表

2016年发行A股普通股股票 单位：人民币万元



募集资金总额：		14,627.08		已累计使用募集资金总额：		14,782.54		
变更用途的募集资金总额：				各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：				2016年度		1,706.10		
				2017年度		4,192.62		
				2018年度		8,213.57		
				2019年1-3月		670.25		
序号	投资项目	募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			项目预计达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
		实际投资金额	募集前承 诺投资金 额	募集后承 诺投资金 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(含存 款利息等)	
1	年产10,000吨电熔氧化铅系列产品项目	14,627.08	14,627.08	14,627.08	14,627.08	14,782.54	155.46	
	小计	14,627.08	14,627.08	14,627.08	14,627.08	14,782.54	155.46	



附件二 (1) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

2016年发行A股普通股股票单位：人民币万元

序号	实际投资项目	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	2018年实际实 现效益	2019年1-3月实际 实现效益	截止日累计实现 效益	是否达到预计效益
	项目名称						
1	年产10,000吨电熔氧化锆系列产品项目		5,768.01 万元/年	172.04	461.87	633.91	注
	小计			172.04	461.87	633.91	

注：2016年首次公开发行股票募集资金投资项目陆续建设直至2018年末才部分达到预定可使用状态，截至2019年3月31日，项目尚未达产，因项目运行时间较短，产能未全部释放，实现效益暂时无法与预期效益进行对比。





# 营业执照

5-6(副本)

统一社会信用代码 91420106081978608B

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层

执行事务合伙人 石文先;

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

经营范围 审查企业会计报表, 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; 基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核; 法律、法规规定的其他业务; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(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



2019年01月15日

重要提示: 企业应于每年1月1日—6月30日公示上一年的年度报告, 公示途径: 国家企业信用信息公示系统(湖北) <http://hb.gsxt.gov.cn/>。





# 会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(普通合伙)

主任会计师：

办公场所：湖北省武汉市武昌区东湖路169号  
2-9层

组织形式：特殊普通合伙

会计师事务所编号：42010005

注册资本(出资额)：

批准设立文号：鄂财会发[2013]25号

批准设立日期：2013年10月28日



证书序号：NO. 026571

## 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一三年八月十日

中华人民共和国财政部制



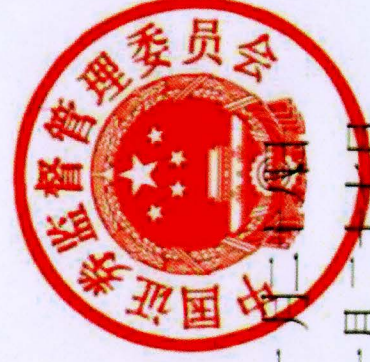


证书序号：000112

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
中审众环会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：石文元



证书号：53

发证时间：二〇〇九年十一月二十七日

证书有效期至：二〇〇九年十一月二十七日





姓名 Full name 王栋  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of birth 1973-01-15  
工作单位 Working unit 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
身份证号码 Identity card No. 230102730115183



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

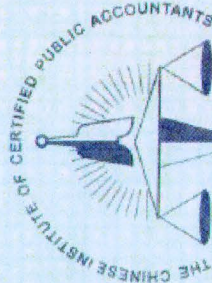


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.







姓名 王钟慧  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1973-11-07  
 Date of birth  
 工作单位 中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)黑龙江分所  
 Working unit  
 身份证号码 230102731107042  
 Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

