

三维控股集团股份有限公司

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—12 页



前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕10094号

三维控股集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的三维控股集团股份有限公司（以下简称三维股份公司）董事会编制的截至2021年9月30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

本鉴证报告仅供三维股份公司非公开发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为三维股份公司非公开发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

三维股份公司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》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维股份公司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，三维股份公司董事会编制的《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《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了三维股份公司截至 2021 年 9 月 30 日的前次募集资金使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



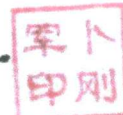
中国注册会计师：

金晨



中国注册会计师：

李刚



二〇二一年十一月二十九日

三维控股集团股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

中国证券监督管理委员会：

现根据贵会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，将本公司（原名浙江三维橡胶制品股份有限公司）截至2021年9月30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

1. 2016年首次公开发行股票募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）2625号文核准，并经贵所同意，本公司由主承销商招商证券股份有限公司采用余额包销的方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票2,270.00万股，发行价为每股人民币17.55元，共计募集资金39,838.50万元，坐扣承销和保荐费用2,120.00万元后的募集资金为37,718.50万元，已由主承销商招商证券股份有限公司于2016年11月30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1,378.50万元后，公司本次募集资金净额为36,340.00万元。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（2016）473号）。

2. 2019年发行股份购买资产情况

经中国证券监督管理委员会证监许可（2018）2150号文核准，并经贵所同意，本公司采用发行股份方式，向吴善国等13名交易对方定向增发人民币普通股（A股）股票90,461,533股，每股面值1元，每股发行价格为人民币16.25元，增加股本90,461,533股，资本公积（股本溢价）1,379,538,467.00元。截至2019年1月4日止，本公司已收到吴善国等13名交易对方投入的价值为1,470,000,000.00元的广西三维铁路轨道制造有限公司（以下简称广西三维公司）100%股权。上述新增资本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（2019）9号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2021 年 9 月 30 日余额	备注
中国建设银行股份有限公司三门支行	33050166743500000134	11,000.00	133.09	募集资金专户
中国工商银行股份有限公司三门支行	1207071129000023128	20,340.00	101.75	募集资金专户
中信银行股份有限公司台州三门支行	8110801012700672230	5,000.00	0.34	募集资金专户
合 计		36,340.00	235.18	

二、前次募集资金使用情况

前次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

2016 年首次公开发行股票的募集资金

（一）公司于 2017 年 10 月 13 日召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第三次会议分别审议通过了《关于增加公司募投项目实施地点的议案》，同意增加海游镇山陈村（土地使用证号为三国用 2011 第 002723 号，土地使用权人为浙江三维橡胶制品股份有限公司，地号 001-009-0130，使用权面积 7,700.4 平方米）作为募投项目“年产 700 万 M² 高性能特种输送带生产线项目”的实施地点。

除新增实施地点外，本次募投项目的投资总额、募集资金投入额、建设内容等不发生变化，具体情况如下：

项 目	变更前后	项目总投资(万元)	拟投入募集资金(万元)	实施主体	实施地点
年产 700 万 M ² 高性能特种输送带生产线项目	变更前	18,340.00	18,340.00	浙江三维橡胶制品股份有限公司	三门县沿海工业城 E-02-2 地块（土地使用证号为三国用 2012 第 000807 号，使用权面积 71,988 平方米）
	变更后	18,340.00	18,340.00	浙江三维橡胶制品股份有限公司	1、三门县沿海工业城 E-02-2 地块（土地使用证号为三国用 2012 第 000807 号，使用权面积 71,988 平方米） 2、海游镇山陈村（土地使用证号为三国用 2011 第 002723 号，土地使用权

					人为浙江三维橡胶制品股份有限公司，地号 001-009-0130，使用权面积 7,700.4 平方米
--	--	--	--	--	--

前次募集资金变更的原因如下：

公司基于目前的产品线结构，为更好的优化生产线布局，增加海游镇山陈村作为募投项目实施地点。新的实施地点更贴近公司本部，区位优势突出，实施之后，将有效的降低交通运输费用，有利于公司资源的优化配置，提升管理效益。

(二) 公司于 2018 年 5 月 11 日召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第九次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目及实施地点的议案》，变更后，募投项目的投资总额、募集资金投入额、建设内容具体情况如下：

变更前后	项目	项目总投资(万元)	拟投入募集资金(万元)	实施主体	实施地点
变更前	年产 700 万 M ² 高性能特种输送带生产线项目	18,340.00	18,340.00	浙江三维橡胶制品股份有限公司	1、三门县沿海工业城 E-02-2 地块（土地使用证号为三国用 2012 第 000807 号，使用权面积 71,988 平方米） 2、海游镇山陈村（土地使用证号为三国用 2011 第 002723 号，土地使用权人为浙江三维橡胶制品股份有限公司，地号 001-009-0130，使用权面积 7,700.4 平方米
变更后	年产 500 万 M ² 高性能特种输送带生产厂区新建	4,935.00	1,509.00	浙江三维橡胶制品股份有限公司	海游镇山陈村（土地使用证号为三国用 2011 第 002723 号，土地使用权人为浙江三维橡胶制品股份有限公司，地号 001-009-0130，使用权面积 7,700.4 平方米
	年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建	16,109.00	15,716.00	浙江三维橡胶制品股份有限公司	三门县沿海工业城（不动产权证号为浙(2018)三门县不动产权第 0002849 号，不动产权证人为浙江三维橡胶制品股份有限公司，地块号 D-04-3-A，面积 83,984 平方米
	特种设备改造	3,493.00	1,115.00	浙江三维橡胶制品股份有限公司	公司原厂址内
	铺底流动资金	3,000.00		浙江三维橡胶制品股份有限公司	

前次募集资金变更的原因如下：

在产业结构升级、传统制造业成本上升和竞争加剧的背景下，公司现有的生产能力、产

品结构、管理模式等已无法满足公司进一步发展的需要，上市之初的募投项目（年产 700 万 M² 高性能特种输送带项目）已然不合时宜。为迎合市场需求，公司在这一募投项目的基础上进行升级，新项目的实施有利于产业链整合优化，加快内部资源统一配置，业务集中统一运作，推进实质性整合，打造产业链竞争力。

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

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异情况列示如下：

单位：人民币万元

序号	项目名称	募集后承诺投资资金	实际投资资金	差额	差异原因
1	年产 500 万 M ² 高性能特种输送带生产厂区新建	1,509.00	1,522.59	13.59	募集资金存放利息收入扣除手续费支出后一并投入项目所致
2	年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建	15,716.00	12,072.81	-3,643.19	项目尚在建设中，募集资金尚未使用完毕
3	特种设备改造	1,115.00	827.77	-287.23	设备实际采购价格差异所致
4	偿还银行贷款及补充营运资金	18,000.00	18,000.00		
	合 计	36,340.00	32,423.17	-3,916.83	

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

本公司前次募集资金投资项目不存在对外转让或置换情况。

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。

对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

特种设备改造项目旨在对公司现有生产设备进行更新改造，不产生直接的经济效益，故无法单独核算效益。

（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

截至 2021 年 9 月 30 日,前次募集资金投资项目未达到承诺收益主要系承诺收益为基于三个项目全部达产后预估的利润总额,由于年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建项目尚在建设中,尚未达到预定可使用状态,故无法判断 3 个项目合计是否达到预计效益。截至 2021 年 9 月 30 日,各前次募集资金投资项目情况如下:

1. 年产 500 万 M² 高性能特种输送带生产厂区项目于 2020 年 5 月达到预定可使用状态,项目现有产能为年产 500 万 M², 2021 年 1-9 月实际产量为 211.87 万 M², 折合年产 282.49 万 M² (实际产量÷9×12), 产能利用率为 56.50%, 项目产能利用率和效益较低主要系项目尚处于投产初期, 且生产亦受到新冠肺炎疫情和限电政策的不利影响。

2. 年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建项目尚在建设中, 尚未达到预定可使用状态。

3. 特种设备改造项目于 2020 年 1 月完工, 该项目无法单独核算效益, 详见六(二)前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

(一) 资产权属变更情况

2019 年 1 月 4 日, 广西三维公司 100% 的股份已按照法定方式过户给本公司, 并已在宾阳县工商行政管理和质量技术监督局办妥相关变更登记手续。此次出资业务业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于 2019 年 1 月 14 日出具《验资报告》(天健验(2019)9 号)。本次向吴善国等 13 位股东发行用于购买资产的 90,461,533 股股份已于 2019 年 1 月 21 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办妥登记手续, 并由其出具了《股份登记申请受理确认书》。

(二) 资产账面价值变化情况、生产经营情况

广西三维公司生产经营情况良好, 近三年资产账面价值变化情况:

单位: 人民币万元

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
资产总额	89,974.78	102,175.62	123,045.79
负债总额	7,994.76	7,190.23	15,310.39
归属于母公司所有者权益	81,980.02	94,985.39	107,735.39

(三) 业绩承诺及业绩承诺完成情况

根据本公司与广西三维公司原股东签订的《浙江三维橡胶制品股份有限公司与吴善国、叶继跃、叶继艇等 12 名自然人、广西众维投资合伙企业（有限合伙）之业绩承诺补偿协议》《业绩承诺补偿协议的补充协议之一》及《业绩承诺补偿协议的补充协议之二》，广西三维公司原股东吴善国、叶继跃、叶继艇等 12 名自然人、广西众维投资合伙企业（有限合伙）承诺广西三维公司 2018 年、2019 年、2020 年扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润分别为 14,000 万元、15,000 万元和 16,000 万元。否则，交易对方以股份向本公司补偿。

广西三维公司 2018-2020 年度业绩承诺实现情况如下：

单位：万元

项目	2018 年度	2019 年度	2020 年度	合计
业绩承诺金额	14,000.00	15,000.00	16,000.00	45,000.00
扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润	14,613.25	15,653.72	16,515.00	46,781.97
净利润差额	613.25	653.72	515.00	1,781.97
业绩承诺完成率	104.38%	104.36%	103.22%	103.96%

广西三维公司 2018-2020 年度累计扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润超过累计业绩承诺数 1,781.97 万元，已完成业绩承诺。

八、闲置募集资金的使用

公司于 2021 年 8 月 27 日召开第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设进度的前提下，使用不超过 4,000 万元的闲置募集资金。使用期限自公司第四届董事会第十三次会议审议批准之日起不超过 12 个月，到期归还至公司募集资金专户。截至 2021 年 9 月 30 日，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 3,999.43 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2021 年 9 月 30 日，本公司前次募集资金存放专户存款余额为 235.18 万元，加上暂时补充流动资金 3,999.43 万元，尚未使用的募集资金余额为 4,234.62 万元，占募集资金净额的 11.65%。公司募集资金尚未使用完毕，主要原因系“年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建”尚在建设中，剩余资金将陆续投入募集资金投资项目。

十、其他差异说明

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露的内容不存在差异。

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



前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

单位：人民币万元

编制单位：三维控股集团股份有限公司

募集资金总额：36,340.00

已累计使用募集资金总额：32,423.17

变更用途的募集资金总额：18,340.00

各年度使用募集资金总额：32,423.17

变更用途的募集资金总额比例：50.47%

2016 年：18,000.00

2018 年：885.68

2019 年：5,723.92

2020 年：6,490.06

2021 年 1-9 月：1,323.52

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			项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
	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	年产 700 万 M ² 高性能特种输送带生产线项目	年产 700 万 M ² 高性能特种输送带生产线项目	18,340.00			18,340.00			

2	年产500万M ² 高性能特种输送带生产厂区新建	年产500万M ² 高性能特种输送带生产厂区新建	1,509.00	1,522.59		1,509.00	1,522.59	13.59	2020年5月
3	年产2亿Am橡胶V带和500万条汽车切边V带生产基地整体迁建	年产2亿Am橡胶V带和500万条汽车切边V带生产基地整体迁建	15,716.00	12,072.81		15,716.00	12,072.81	-3,643.19	[注]
4	特种设备改造	特种设备改造	1,115.00	827.77		1,115.00	827.77	-287.23	2020年1月
5	偿还银行贷款及补充营运资金	偿还银行贷款及补充营运资金	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00		
	合计		36,340.00	32,423.17	36,340.00	36,340.00	32,423.17	-3,916.83	

[注]截至2021年9月30日,年产2亿Am橡胶V带和500万条汽车切边V带生产基地整体迁建项目尚在建设中

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

单位：人民币万元

编制单位：三维控股集团股份有限公司

序号	实际投资项目 项目名称	截止日 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
				2021 年 1-9 月	2020 年	2019 年		
1	年产 500 万 M ² 高性能特种输送带生产厂区新建	56.50% [注 1]	6,041.50	612.50	1,594.01	不适用	2,206.51	不适用 [注 2]
2	年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 [注 2]
3	特种设备改造	不适用		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 [注 3]
4	偿还银行贷款及补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

[注 1] 现有产能为年产 500 万 M²，2021 年 1-9 月实际产量为 211.87 万 M²，折合年产 282.49 万 M²（实际产量 ÷ 9 × 12），产能利用率为 56.50%[注 2] 根据《浙江三维橡胶制品股份有限公司年产 500 万 M² 高性能特种输送带生产厂区新建、年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建及特种改造项目可行性研究报告》，3 个项目全部达产后预计每年可实现利润总额 6,041.50 万元。由于年产 2 亿 Am 橡胶 V 带和 500 万条汽车切边 V 带生产基地整体迁建项目尚在建设中，尚未达到预定可使用状态，故无法判断 3 个项目合计是否达到预计效益

[注 3] 详见六（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明