



浙江铁流离合器股份有限公司

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

2017年度

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

信会师报字[2018]第ZF10055号

浙江铁流离合器股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对浙江铁流离合器股份有限公司（以下简称“浙江铁流”）2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

浙江铁流董事会的责任是按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引等规定编制募集资金存放和实际使用情况专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金存放与实际使用情况专项报告编制相关的内部控制，确保编制的募集资金存放和实际使用情况专项报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并向注册会计师提供真实、准确、完整的相关资料。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》发表鉴证结论。

三、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在所有重大方面按照《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013修订）》（上证公字[2013]13号）及相关格式指引的规定编制，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。

四、鉴证结论

我们认为,浙江铁流2017年度《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面符合《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》(证监会公告[2012]44号)、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013修订)》(上证公字[2013]13号)及相关格式指引的规定,并在所有重大方面如实反映了浙江铁流募集资金2017年度实际存放与使用情况。

五、对报告使用者和使用目的限定

本鉴证报告仅供浙江铁流年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为浙江铁流年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇一八年三月七日

浙江铁流离合器股份有限公司 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 修订）》（上证公字[2013] 13 号）及相关格式指引的规定，本公司将 2017 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

一、 募集资金基本情况

（一） 实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]365 号文“关于核准浙江铁流离合器股份有限公司首次公开发行股票批复”核准，由主承销商安信证券股份有限公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，发行价格 20.40 元/股。

截至 2017 年 5 月 4 日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）3,000 万股，募集资金总额为 612,000,000.00 元，扣除承销商发行费用 41,840,000.00 元后的募集资金为人民币 570,160,000.00 元，已由安信证券股份有限公司于 2017 年 5 月 4 日分别汇入贵公司开立在上海浦东发展银行余杭支行营业部的 95110155260005255 人民币账户、中国工商银行杭州临北支行的 1202054529900012666 人民币账户、中国银行杭州市余杭支行营业部的 392272569281 人民币账户、中国农业银行杭州余杭支行的 19050101040019833 人民币账户和中国民生银行杭州余杭支行的 699502642 人民币账户中，汇款金额分别为 291,345,300.00 元、44,000,000.00 元、53,150,000.00 元、44,500,000.00 元和 137,164,700.00 元。本次募集资金总额为 612,000,000.00 元，扣除发行费用 55,654,715.09 元，实际募集资金净额为人民币 556,345,284.91 元，其中注册资本人民币 30,000,000.00 元，资本溢价人民币 526,345,284.91 元。上述资金到位情况已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[2017]第 ZF10515 号验资报告。

公司对募集资金采取了专户存储制度。

（二） 2017 年度募集资金使用情况及结余情况

截止 2017 年 12 月 31 日，公司本年度使用金额情况为：

明细	金额(元)
2017 年 5 月 4 日募集资金专户余额	556,345,284.91
减：置换先期已投入的自筹资金	104,738,000.00
加：理财产品赎回	334,000,000.00

浙江铁流离合器股份有限公司
2017年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

明细	金额(元)
减：购买理财产品	607,000,000.00
减：2017 年度使用	161,570,924.64
加：2017 年度存款利息收入减支付的银行手续费	6,768,219.77
2017 年 12 月 31 日募集资金专户余额	23,804,580.04

二、 募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

公司已分别与保荐人安信证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司杭州余杭支行、中国民生银行股份有限公司杭州分行、中国农业银行股份有限公司杭州余杭支行、上海浦东发展银行余杭支行营业部、中国银行股份有限公司杭州市余杭支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会和上海证券交易所的有关规定要求制订了《浙江铁流离合器股份有限公司募集资金管理制度》，公司董事会为本次募集资金批准开设了中国工商银行股份有限公司杭州临北支行、中国民生银行股份有限公司杭州余杭支行、中国农业银行股份有限公司杭州余杭支行、上海浦东发展银行余杭支行营业部、中国银行股份有限公司杭州市余杭支行专项专户，对募集资金实行专户存储制度。

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的余额如下：

募集资金存储银行名称	账户名称	账 号	账户性质	期末余额（元）	备注
上海浦东发展银行余杭支行营业部	浙江铁流离合器股份有限公司	95110155260005255	活期存款	15,029,606.65	
中国工商银行股份有限公司杭州临北支行	浙江铁流离合器股份有限公司	1202054529900012666	活期存款	3,091,401.01	[注]
中国银行股份有限公司杭州市余杭支行营业部	浙江铁流离合器股份有限公司	392272569281	活期存款	4,708,614.31	
中国农业银行股份有限公司杭州余杭支行	浙江铁流离合器股份有限公司	19050101040019833	活期存款	974,958.07	
中国民生银行股份有限公司杭州余杭支行	浙江铁流离合器股份有限公司	699502642	活期存款	0.00	
合 计				23,804,580.04	

[注]: 公司于 2017 年 5 月与中国工商银行杭州临北支行签订协定存款协议, 银行在募集资金账户 1202054529900012666 下为企业开立协定存款账户 1202054529100007382, 用于存放募集资金账户内超出 50 万元人民币部分资金, 企业于 2017 年 12 月注销该协定存款账户。

三、 本年度募集资金的实际使用情况

本年内, 本公司募集资金实际使用情况如下:

(一) 募集资金投资项目 (以下简称“募投项目”) 的资金使用情况

本报告期内, 本公司实际使用募集资金人民币 266,308,924.64 元, 具体情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

(二) 募投项目先期投入及置换情况

截止 2017 年 5 月 17 日, 公司已利用自筹资金对募集资金项目累计投入 104,738,000.00 元。募集资金到位后, 公司已于 2017 年 6 月置换先期投入 104,738,000.00 元。本次置换已经公司 2017 年 5 月 31 日召开第三届董事会第十次会议审议通过, 经立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并由其出具了信会师报字[2017]第 ZF10563 号《关于浙江铁流离合器股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。

(三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况

公司第三届董事会第十次会议于 2017 年 5 月 31 日审议通过了《关于公司使用闲置募集资金购买理财产品的议案》, 公司拟对最高额度不超过人民币 30,000.00 万元的闲置募集资金进行现金管理, 购买安全性高、流动性好、保本型约定的银行等金融机构理财产品。公司本期累计购买理财产品 60,700.00 万元, 其中有 33,400.00 万元已到期, 共产生收益 575.31 万元, 截止 2017 年 12 月 31 日, 公司购买理财产品余额为 27,300.00 万元。具体明细如下:

序号	受托方	委托理财产品名称	委托金额 (万元)	期限 (天)	起息日	到息日	投资收益 (万元)	资产负债 表日是否 到期收回
1	上海浦东发展银行股份有限公司 杭州余杭支行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2017 年 JG0785 期	3,000	92	2017-6-29	2017-9-29	33.00	是

浙江铁流离合器股份有限公司
2017年度
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

序号	受托方	委托理财产品名称	委托金额 (万元)	期限 (天)	起息日	到息日	投资收益 (万元)	资产负债 表日是否 到期收回
2	上海浦东发展银行股份有限公司杭州余杭支行	上海浦东发展银行利多多对公结构性存款 2017 年 JG0779 期	16,000	182	2017-6-29	2017-12-28	350.04	是
3	中国银行股份有限公司杭州余杭支行	中银保本理财-人民币按期开放【CNYAQKF】	4,700	180	2017-6-23	2017-12-20	92.71	是
4	中国工商银行股份有限公司杭州临北支行	工银理财共赢 3 号保本型 2017 年第 23 期 A 款	3,400	68	2017-6-27	2017-9-3	23.44	是
5	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	中信理财之共赢利率结构 17603 期人民币结构性理财产品	2,900	103	2017-7-7	2017-10-18	34.37	是
6	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	中信理财之共赢利率结构 17925 期人民币结构性理财产品	3,400	108	2017-9-8	2017-12-25	41.75	是
7	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	中信理财之共赢利率结构 18152 期人民币结构性理财产品	3,800	92	2017-10-19	2018-1-19		未到期
8	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券君柜宝一号 2017 年第 366 期收益凭证	4,400	89	2017-12-22	2018-3-20		未到期
9	浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 110 号固定收益凭证	3,100	90	2017-12-26	2018-3-26		未到期
10	中国民生银行股份有限公司杭州余杭支行	挂钩美元利率型结构性产品	2,000	90	2017-12-28	2018-3-28		未到期
11	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	结构性存款	2,000	90	2017-12-28	2018-3-28		未到期
12	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	中信理财之共赢利率结构 18605 期人民币结构性理财产品	12,000	88	2017-12-29	2018-3-27		未到期
	合计		60,700				575.31	

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

无。

(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

无。

(七) 节余募集资金使用情况

公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。

(八) 募集资金使用的其他情况

无。

四、 变更募投项目的资金使用情况

报告期内，本公司募投项目未发生变更。

五、 募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、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、 保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

1. 2017年5月31日，公司保荐人安信证券股份有限公司就公司以募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金情况出具了《关于浙江铁流离合器股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的核查意见》。

保荐机构认为，公司本次使用募集资金置换预先投入的自筹资金事项，未违反募集资金投资项目的相关承诺，不影响募集资金投资项目的正常运行，不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情形，同意公司使用募集资金104,738,000.00元进行置换。

2. 2017年5月31日，公司保荐人安信证券股份有限公司就公司使用闲置募集资金购买理财产品情况出具了《关于浙江铁流离合器股份有限公司使用闲置募集资金购买理财产品的核查意见》。

保荐机构认为：公司本次使用闲置募集资金购买保本型理财产品事项，未违反募集资金投资项目的相关承诺，不影响募集资金投资项目的正常运行，不存在变相改变募集资金投资项目和损害股东利益的情形，保荐机构对公司使用闲置募集资金购买理财产品的事项无异议。

七、 专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2018 年 3 月 7 日批准报出。

附表：1、募集资金使用情况对照表



募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		55,634.53		本年度投入募集资金总额		26,630.89						
变更用途的募集资金总额		N/A		已累计投入募集资金总额		26,630.89						
变更用途的募集资金总额比例		N/A										
承诺投资项目	已变更项目，含部分变更（如有）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度（%）(4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
年产 200 万套膜片弹簧离合器生产线建设项目	否	29,134.53	29,134.53		12,057.30	12,057.30			2018 年 12 月 31 日	注 1		否
年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目	否	4,400.00	4,400.00		1,060.38	1,060.38			2019 年 5 月 31 日	注 1		否
年产 10 万套液力变矩器生产线技改项目	否	5,315.00	5,315.00		546.76	546.76			2019 年 5 月 31 日	注 1		否
研发中心升级改造项目	否	4,450.00	4,450.00		594.63	594.63			2019 年 5 月 31 日	不适用		否
补充营运资金	否	12,335.00	12,335.00		12,371.82（注 2）	12,371.82			不适用	不适用		否
合计		55,634.53	55,634.53	不适用（注 3）	26,630.89	26,630.89						
未达到计划进度原因（分具体募投项目）												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
根据 2017 年 5 月 31 日第三届董事会第十次会议和第三届监事会第八次会议，同时经 2017 年 6 月 22 日 2016 年年度股东大会												

	以审议通过，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，拟使用额度不超过 30,000 万元的闲置募集资金择机、分阶段购买安全性高、流动性好、保本型约定的银行等金融机构理财产品，截至 2017 年 12 月 31 日，未到期银行理财产品 27,300 万元
	元
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	公司募集资金尚在投入过程中，不存在募集资金结余的情况。
募集资金其他使用情况	无

注 1：截止期末所有募投项目尚处建设期，故不适用于测算效益。

注 2：因募集资金在补充营运资金前产生活期存款利息，从而本年度投入金额大于承诺投资总额 36.82 万元。

注 3：招股书未披露截至 2017 年末承诺投入金额，因此不适用。