

浙江铁流离合器股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

截止 2020 年 12 月 31 日

财务报表审计报告



防 伪 编 码: 31000006202108664P

被审计单位名称: 浙江铁流离合器股份有限公司

审 计 期 间: 2021

报 告 文 号: 信会师报字[2021]第ZF10247号

签字注册会计师: 郭宪明

注 师 编 号: 120000160675

签字注册会计师: 俞伟英

注 师 编 号: 310000062285

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

前次募集资金使用情况鉴证报告

信会师报字[2021]第ZF10247号

浙江铁流离合器股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江铁流离合器股份有限公司（以下简称“铁流股份”）董事会编制的截止2020年12月31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

本鉴证报告仅供铁流股份申请非公开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铁流股份申请发行证券的必备文件，随同其他申报文件一起上报。

二、董事会的责任

铁流股份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）编制截止2020年12月31日的《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铁流股份董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

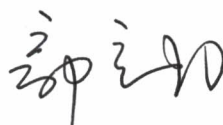
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，铁流股份董事会编制的截至2020年12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铁流股份截至2020年12月31日止的前次募集资金使用情况。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二一年四月二日

浙江铁流离合器股份有限公司 截至2020年12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，浙江铁流离合器股份有限公司（以下简称“公司”）将截至 2020 年 12 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） 前次募集资金的数额、资金到账时间

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的批复”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，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） 前次募集资金在专项账户中的存放情况

公司已分别与时任保荐机构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。

公司于 2021 年 2 月 6 日披露了《关于更换保荐机构的公告》（公告编号：2021-002），招商证券担任公司拟非公开发行 A 股股票的保荐机构，承接安信证券对公司首次公开发行股票尚未使用完毕的募集资金的管理和使用持续督导工作。鉴于保荐机构变更，公司和招商证券分别与中国银行股份有限公司杭州市余杭支行、中国农业银行股份有限公司杭州余杭支行重新签署了《募集资金专户存储三方监管协议》，与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

公司在中国民生银行股份有限公司杭州余杭支行开立的募集资金专户（账号为 699502642）专项用于补充营运资金项目，因该项目已结项，公司于 2017 年 11 月 16 日将该募集资金专户注销；公司在上海浦东发展银行余杭支行营业部开立的募集资金专户（账号为 95110155260005255）专项用于年产 200 万套膜片弹簧离合器生产线建设项目，因该项目已结项，公司于 2019 年 6 月 24 日将该募集资金专户注销并将剩余募集资金永久性补充流动资金；公司在中国工商银行杭州临北支行开立的募集资金专户（账号为 1202054529900012666）专项用于年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目，因该项目已结项，公司于 2020 年 6 月 29 日将该募集资金专户注销并将剩余募集资金永久性补充流动资金。

截至2020年12月31日止，公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

募集资金存储银行名称	账号	初始存放日	初始存放金额	截止日余额	存储方式
上海浦东发展银行余杭支行营业部	95110155260005255	2017 年 5 月 4 日	291,345,300.00	-	已注销
中国工商银行杭州临北支行	1202054529900012666	2017 年 5 月 4 日	44,000,000.00	-	已注销
中国银行股份有限公司杭州市余杭支行营业部	392272569281	2017 年 5 月 4 日	53,150,000.00	3,550,872.19	活期
中国农业银行股份有限公司杭州余杭支行	19050101040019833	2017 年 5 月 4 日	44,500,000.00	886,978.69	活期
中国民生银行杭州余杭支行	699502642	2017 年 5 月 4 日	137,164,700.00	-	已注销
			570,160,000.00	4,437,850.88	

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

截止 2020 年 12 月 31 日，公司前次募集资金使用金额情况为：

明细	金额(元)
实际募集资金净额	556,345,284.91
减：2017年度置换先期已投入的自筹资金	104,738,000.00
加：2017年度理财产品及定期存款赎回	334,000,000.00
减：2017年度购买理财产品及定期存款	607,000,000.00
减：2017年度使用	161,570,924.64
加：2017年度理财收益及利息收入减支付的银行手续费	6,768,219.77
加：2018年度理财产品及定期存款赎回	1,030,968,105.09
减：2018年度购买理财产品及定期存款	991,968,105.09
减：2018年度使用	54,413,305.89
加：2018年度理财收益及利息收入减支付的银行手续费	12,149,220.77
加：2019年度理财产品和定期存款赎回	500,000,000.00
减：2019年度购买理财产品和定期存款	359,000,000.00
减：2019年度使用	21,677,293.46
加：2019年度理财收益及利息收入减支付的银行手续费	5,478,466.27
减：2019年度项目结项永久性补充流动资金	130,866,850.69
加：2020年度理财产品及定期存款赎回	253,000,000.00
减：2020年度购买理财产品和定期存款	218,000,000.00
减：2020年度使用	24,618,278.60
加：2020年度理财收益及利息收入减支付的银行手续费	2,643,772.68
减：2020年度项目结项永久性补充流动资金	23,062,460.24
2020年12月31日募集资金专户余额	4,437,850.88

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

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存在的差异及原因说明

公司对于“年产 200 万套膜片弹簧离合器生产线建设项目”计划投资金额为 29,134.53 万元，截止到项目全部建设完毕，实际投资金额为 17,294.63 万元，差异

金额为 11,839.90 万元。差异原因主要系：1、公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，本着节约、合理、有效的原则，严格控制项目成本支出，有效地控制了成本，合理地降低了项目实施费用，形成了资金节余；2、公司在取得该募投项目用地及前期募投项目平整和申报过程中产生的土地和基建费用为 4,927.40 万元，该部分资金在公司申请首发上市股东大会之前投入，不符合募投项目资金置换条件，故公司利用自有资金进行投入并实施项目前期；3、由于目前约 790.66 万元的部分合同尾款或质保金支付时间周期较长，尚未使用募集资金支付，公司将按照相关交易合同约定继续支付相关款项。

公司对于“年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目”计划投资金额为 4,400.00 万元，截止到项目全部建设完毕，实际投资金额为 2,453.16 万元，差异金额为 1,946.84 万元。差异原因主要系：1、公司在项目实施过程中严格按照募集资金使用的有关规定，从项目的实际情况出发，在保证项目质量的前提下，本着节约、合理、有效的原则，严格控制项目成本支出，合理地降低了项目实施费用，形成了资金节余；2、由于目前约 1,303.87 万元的部分合同尾款或质保金支付时间周期较长，尚未使用募集资金支付，公司将按照相关交易合同约定继续支付相关款项。

(四) 暂时闲置募集资金使用情况

1、 公司不存在暂时闲置募集资金补充流动资金的情况

2、 对闲置募集资金进行现金管理情况

(1) 2017 年 5 月 31 日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《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。以上资金额度可循环使用，并授权公司经营管理层在有效期内和额度范围内行使决策权。2017 年 6 月 22 日，公司 2016 年年度股东大会决议通过上述议案，投资期限自本年度股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会和保荐机构就该事项发表了同意意见。

(2) 2018 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《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 26,000.00 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。以上资金额度可循环使用，并授权公司经营管理层在有效期内和额度范围内行使决策权。2018 年 3 月 28 日，公

司 2017 年年度股东大会决议通过上述议案，投资期限自本年度股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会和保荐机构就该事项发表了同意意见。

(3) 2019 年 4 月 24 日，公司第四届董事会第四次会议审议通过了《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 12,000.00 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。以上资金额度可循环使用，并授权公司经营管理层在有效期内和额度范围内行使决策权。2019 年 5 月 20 日，公司 2018 年年度股东大会决议通过上述议案，投资期限自本年度股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会和保荐机构就该事项发表了同意意见。

(4) 2020 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第十三次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用累计不超过人民币 7,000 万元的闲置募集资金购买安全性高、流动性好、保本型约定的银行等金融机构理财产品。以上资金额度可循环使用，并授权公司经营管理层在有效期内和额度范围内行使决策权。2020 年 5 月 20 日，公司 2019 年年度股东大会决议通过上述议案，投资期限自本年度股东大会审议通过之日起一年内有效。公司独立董事、监事会和保荐机构就该事项发表了同意意见。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司累计购买理财产品和定期存款共计 217,596.81 万元，累计赎回相关产品 211,796.81 万元。

浙江铁流离合器股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

截止 2020 年 12 月 31 日已到期产品具体明细如下表:

序号	机构	产品名称	金额 (万元)	起息日	到期日
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对公结构性存款 2017 年 JG0785 期	3,000.00	2017.06.29	2017.09.29
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对公结构性存款 2017 年 JG0779 期	16,000.00	2017.06.29	2017.12.28
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】	4,700.00	2017.06.23	2017.12.20
4	中国工商银行股份有限公司杭州城北支行	工银理财共赢 3 号保本型 2017 年第 23 期 A 款	3,400.00	2017.06.27	2017.09.03
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	2,900.00	2017.07.07	2017.10.18
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	3,400.00	2017.09.08	2017.12.25
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	3,800.00	2017.10.19	2018.01.19
8	国泰君安证券股份有限公司	国泰君安证券君恒宝一号 2017 年第 366 期收益凭证	4,400.00	2017.12.22	2018.03.20
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	3,100.00	2017.12.26	2018.03.26
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	2,000.00	2017.12.28	2018.03.28
11	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	结构性存款	2,000.00	2017.12.28	2018.03.28
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	12,000.00	2017.12.29	2018.03.27
13	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对公结构性存款 2018 年 JG254 期	3,500.00	2018.01.24	2018.04.24
14	浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 157 号固定收益凭证	4,400.00	2018.03.22	2018.06.25
15	浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 161 号固定收益凭证	3,000.00	2018.03.28	2018.06.25
16	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 19539 期人民币结构性理财产品	8,000.00	2018.03.29	2018.06.27
17	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	兴业银行企业金融结构性存款	3,500.00	2018.03.28	2018.06.27
18	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	兴业银行企业金融结构性存款	1,500.00	2018.03.28	2018.04.28
19	中信证券股份有限公司	上信湖北联投信托贷款集合资金信托计划	1,996.81	2018.03.29	2018.07.23

浙江铁流离合器股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

20	中国民生银行股份有限公司杭州分行	与利率挂钩的结构性产品	3,500.00	2018.04.25	2018.07.25
21	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	兴业银行企业金融结构性存款	1,500.00	2018.04.28	2018.05.28
22	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	兴业银行企业金融结构性存款	1,500.00	2018.05.28	2018.07.27
23	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 20609 期人民币结构性存款产品	11,500.00	2018.06.28	2018.09.25
24	宁波银行股份有限公司杭州余杭支行	单位结构性存款	3,000.00	2018.06.26	2018.09.25
25	浙商证券股份有限公司	浙商证券汇银 206 号固定收益凭证	4,400.00	2018.06.27	2018.09.25
26	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	兴业银行企业金融结构性存款	3,300.00	2018.07.27	2018.10.25
27	中国民生银行股份有限公司杭州余杭支行	与利率挂钩的结构性产品	3,300.00	2018.07.26	2018.10.26
28	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 22032 期人民币结构性存款产品	10,700.00	2018.09.26	2018.12.27
29	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公司 18JG1845 期人民币对公结构性存款	2,800.00	2018.09.27	2018.12.26
30	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公司 18JG1845 期人民币对公结构性存款	4,400.00	2018.09.27	2018.12.26
31	兴业银行股份有限公司杭州余杭支行	兴业银行企业金融结构性存款	2,600.00	2018.10.25	2019.01.25
32	中国民生银行股份有限公司杭州余杭支行	与利率挂钩的结构性产品	3,300.00	2018.10.26	2019.01.25
33	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公司 18JG2769 期人民币对公结构性存款	2,600.00	2018.12.26	2019.03.26
34	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公司 18JG2769 期人民币对公结构性存款	4,400.00	2018.12.26	2019.03.26
35	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 23538 期人民币结构性存款产品	10,500.00	2018.12.27	2019.03.21
36	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 24455 期人民币结构性存款产品	3,300.00	2019.01.25	2019.07.19
37	杭州银行四季青支行	杭州银行“添利宝”结构性存款	2,500.00	2019.03.21	2019.06.20
38	杭州银行四季青支行	杭州银行“添利宝”结构性存款	4,300.00	2019.03.21	2019.06.20
39	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 27130 期人民币结构性存款产品	4,300.00	2019.06.21	2019.09.26
40	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 27130 期人民币结构性存款产品	2,500.00	2019.06.21	2019.09.26

浙江铁流离合器股份有限公司
截至 2020 年 12 月 31 日止
前次募集资金使用情况报告

41	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 27850 期人民币结构性存款产品	3,300.00	2019.07.19	2019.10.17
42	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 29302 期人民币结构性存款产品	4,000.00	2019.09.26	2019.12.26
43	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 29302 期人民币结构性存款产品	2,400.00	2019.09.26	2019.12.26
44	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 29817 期人民币结构性存款产品	3,100.00	2019.10.17	2020.01.16
45	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 31158 期人民币结构性存款产品	3,000.00	2019.12.27	2020.07.01
46	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 31231 期人民币结构性存款产品	1,000.00	2019.12.27	2020.03.30
47	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 31231 期人民币结构性存款产品	2,200.00	2019.12.27	2020.03.30
48	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 31787 期人民币结构性存款产品	500.00	2020.01.17	2020.04.30
49	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 31874 期人民币结构性存款产品	2,800.00	2020.01.16	2020.04.16
50	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢利率结构 33115 期人民币结构性存款产品	800.00	2020.04.01	2020.06.30
51	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢智信利率结构 33341 期人民币结构性存款产品	2,200.00	2020.04.03	2020.07.02
52	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢智信利率结构 33929 期人民币结构性存款产品	3,400.00	2020.04.24	2020.07.23
53	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢智信利率结构 36012 期人民币结构性存款产品	2,900.00	2020.07.24	2020.10.28
54	中信银行股份有限公司杭州余杭支行	共赢智信利率结构 36012 期人民币结构性存款产品	3,400.00	2020.07.24	2020.10.28

截止 2020 年 12 月 31 日尚未到期产品明细:

序号	机构	产品名称	金额 (万元)	起息日	到息日
1	工商银行临北支行	定期存款	2,400.00	2020.11.18	2021.3.30
2	工商银行临北支行	定期存款	3,400.00	2020.11.18	2021.3.30

(五) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换情况。

(六) 前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

截至 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 日召开的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、 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对照表详见本报告附表 2。

(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

研发中心升级改造项目，将不断优化公司研发体系建设，提高产品质量和技术附加值，全面增强公司的技术自主创新能力与核心竞争力，为公司的持续健康发展提供技术保障。该项目不直接创造利润，故不适用单独核算实现效益情况。

补充营运资金是公司经营规模提升与业务发展的需要，有利于减轻公司债务负担，改善公司财务状况，提高公司的抗风险能力，为公司未来的持续发展提供保障。但无法直接产生收入，故不适用单独核算实现效益情况。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现的收益低于承诺的累计收益 20%（含 20%）以上的情况

前次募集资金投资项目累计实现的收益低于承诺的累计收益 20%（含 20%）以上的情况详见本报告附表 2 的注释说明。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

五、 前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公司前次募集资金实际使用情况与公司各年度定期报告和其他信息披露文件中的内容不存在差异。

六、 报告的批准报出

本报告业经公司董事会于 2021 年 4 月 2 日批准报出。

附表 1：前次募集资金使用情况对照表

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表



附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

截止 2020 年 12 月 31 日

编制单位: 浙江铁流离合器股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额:		55,634.53	已累计使用募集资金总额:		36,701.78	
变更用途的募集资金总额:		不适用	各年度使用募集资金总额:		36,701.78	
			2017 年度		26,630.89	
			2018 年度		5,441.33	
			2019 年度		2,167.73	
			2020 年度		2,461.83	
变更用途的募集资金总额比例:		不适用				
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	
1	年产 200 万套膜片弹簧 生产线建设项目	年产 200 万套膜片弹簧 离合器生产线建设项目	29,134.53	29,134.53	17,294.63	-11,839.90（注 1）
2	年产 30 万套离合器系统模块 生产线技改项目	年产 30 万套离合器系统 模块生产线技改项目	4,400.00	4,400.00	2,453.16	-1,946.84（注 1）
3	年产 10 万套液力变矩器生产 线技改项目	年产 10 万套液力变矩器 生产线技改项目	5,315.00	5,315.00	3,153.55	-2,161.45 （注 2）
4	研发中心升级改造项目	研发中心升级改造项目	4,450.00	4,450.00	1,428.62	-3,021.38 （注 2）

5	补充营运资金	补充营运资金	12,335.00	12,335.00	12,335.00	12,371.82	12,335.00	12,335.00	12,335.00	12,371.82	36.82 (注 3)	不适用
	合计		55,634.53	55,634.53	55,634.53	36,701.78	55,634.53	55,634.53	55,634.53	36,701.78	-18,932.75	

注 1：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额原因详见本报告“二、（三）”。

注 2：公司于 2020 年 4 月 23 日召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司部分首发募投项目继续延期的议案》。同时经 2020 年 5 月 20 日 2019 年年度股东大会会议审议通过，拟将“年产 10 万套液力变矩器生产线技改项目”“研发中心升级改造项目”延期至 2021 年 5 月 31 日。

注 3：因募集资金在补充营运资金前产生活期存款利息，从而累计投入金额大于承诺投资总额 36.82 万元。

附表 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止 2020 年 12 月 31 日

编制单位: 浙江铁流离合器股份有限公司

金额单位: 人民币万元

序号	项目名称	实际投资项目	截止日投资项 目累计产能利 用率	承诺效益	实际效益情况				截止日累计 实现效益	是否达到 预计效益
					2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度		
1	年产 200 万套膜片弹簧离合器生产线建设项目		79.08%	注 1	不适用	不适用	1,797.07	2,881.73	4,678.80	否 (注 1)
2	年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目		85.24%	注 2	不适用	不适用	不适用	223.46	223.46	否 (注 2)
3	年产 10 万套液力变矩器生产线技改项目		不适用	注 3	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (注 3)
4	研发中心升级改造项目		不适用	不适用 (注 4)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (注 4)
5	补充营运资金		不适用	不适用 (注 4)	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用 (注 4)

注 1: 年产 200 万套膜片弹簧离合器生产线建设项目承诺效益: 本项目预计建设期 2 年, 项目建成第 1 年达产 80%、第 2 年 100%达到设计生产规模。项目完全达产后, 正常经营年份新增销售

收入 (含税) 41,000.00 万元, 利润总额 8,075.87 万元, 税后利润 6,864.49 万元, 动态投资回收期 (税后, 含建设期 2 年) 为 6.24 年, 财务内部收益率 (税后) 为 20.13%。截止日累计实现

效益低于承诺效益 20%以上, 主要原因为: (一) 随着离合器市场对产品需求的变化和公司产品生产工艺的逐步切换调整, 公司离合器产品结构发生较大变化, 同时主要原材料钢材等大宗

材料价格上涨, 导致产品毛利率有所下降; (二) 因公司产品工艺及质量的提升对相应技术及生产人员的技能需求不断提高, 且市场平均用工成本普遍上涨, 同时公司自 2018 年 5 月起实施

了员工股权激励计划, 总体人工成本及期间费用较承诺效益预测时有较大增幅, 从而累计实现效益低于承诺效益。

注 2: 年产 30 万套离合器系统模块生产线技改项目承诺效益: 本项目预计建设期 2 年, 第 3 年达产 50%, 第 4 年开始 100%达到设计生产规模。项目完全达产后, 正常经营年份新增销售收入 (含

税) 12,000.00 万元, 利润总额 1,551.72 万元, 税后利润 1,318.96 万元, 动态投资回收期 (税后, 含建设期 2 年) 为 5.76 年, 财务内部收益率 (税后) 为 25.20%。截止日累计实现效益低于

承诺效益 20%以上, 主要原因同“注 1”。

注 3：年产 10 万套液力变矩器生产线技改项目承诺效益：本项目预计建设期 2 年，第 3 年达产 80%，第 4 年开始 100%达到设计生产规模。项目完全达产后，正常经营年份新增销售收入（含税）9,000.00 万元，利润总额 1,315.23 万元，税后利润 1,117.95 万元，动态投资回收期（税后，含建设期 2 年）为 5.96 年，财务内部收益率（税后）为 21.52%。截至 2020 年底，该项目尚未达到预定可使用状态。

注 4：研发中心升级改造项目及补充营运资金不适用单独核算实现效益情况，主要原因见三、（二）。

声 明 书

根据《中华人民共和国电子签名法》第十四条规定：“可靠的电子签名与手写签名或者盖章具有同等的法律效力。”立信会计师事务所（特殊普通合伙）自2012年12月1日起启用电子印章，与公章具有同等法律效力。本所电子印章用途包括但不限于：出具审计报告、验资报告、签署合同、招投标文件。

特此声明！

电子印章样本	公章样本
	

声明单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

日期：二〇一二年十二月一日



证书编号: 11000160675
No. of Certificate

批准注册协会: 天津市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 03 年 01 月 10 日
Date of Issuance

姓名: 郭亮明

姓 名
Full name

性别: 男

性 别
Sex

出生日期: 1968年08月20日

出 生 日 期
Date of birth

工作单位: 天津华夏有限责任会计师事务所

工 作 单 位
Working unit

身份证号码: 410105680820279

身 份 证 号 码
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.



证书编号: No. of Certificate	310000062285	姓名 Full name	俞伟英
批准注册协会: Authorized Institute of CPAs	浙江省	性别 Sex	女
发证日期: Date of Issuance	2007年4月4日	出生日期 Date of birth	1980-10-03
		工作单位 Working unit	立信会计师事务所有限公司杭州分所
		身份证号码 Identity card No.	330501198010031342

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 月 日
/y /m /d

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 月 日
/y /m /d



会计师事务所

执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙企业

执业证书编号：310000006

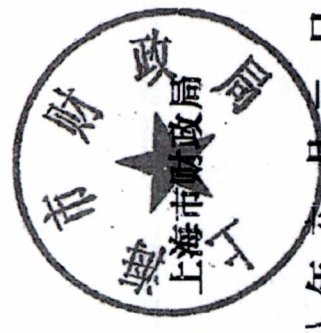
批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000396

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

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一二年七月

证书有效期至: 二〇一三年七月 十日



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202102190010

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、备案信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

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;信息系统领域内的技术服务;法律、法规规定的其他项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。

【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

2021年02月19日