

关于浙江天铁实业股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
中兴财光华审专字（2022）第 318036 号

目 录

关于浙江天铁实业股份有限公司前次募集资金使用情况鉴证报告	
前次募集资金使用情况专项报告	1-7
附表	8-12

关于浙江天铁实业股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

中兴财光华审专字（2022）第318036号

浙江天铁实业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江天铁实业股份有限公司（以下简称“天铁股份公司”）截至2022年3月31日止的《前次募集资金使用情况报告》。

一、董事会的责任

天铁股份公司董事会的责任是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》（证监发行字[2007]500号）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。

二、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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证工作中，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。

三、鉴证意见

我们认为，后附的前次募集资金使用情况报告在所有重大方面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》（证监发行字[2007]500号）编制，反映了天铁股份公司截至2022年3月31日止的前次募集资金使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供天铁股份公司申请向特定对象发行股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为天铁股份公司申请向特定对象发行股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

中兴财光华会计师事务所
（特殊普通合伙）
中国•北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

2022年6月24日

浙江天铁实业股份有限公司

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印发的《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，浙江天铁实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截至2022年3月31日止前次募集资金使用情况的报告。

一、前次募集资金基本情况

1、前次募集资金的数额和资金到账时间

（1）公开发行可转换公司债券

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江天铁实业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2020〕248号）核准，公司于2020年3月19日公开发行可转换公司债券399.00万张，每张面值100元，共募集资金人民币39,900.00万元，坐扣承销、保荐费用人民币700.00万元后的募集资金为39,200.00万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于2020年3月25日汇入本公司募集资金监管账户。此次公开发行可转换公司债券募集资金总额扣除承销、保荐费用人民币660.38万元（不含税），其他发行费用人民币204.42万元（不含税），实际募集资金净额为人民币39,035.20万元。上述募集资金到位情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验证报告》（中兴财光华审验字〔2020〕第318001号）。

（2）定向增发普通股（A股）

经中国证券监督管理委员会以证监许可〔2021〕3341号文《关于同意浙江天铁实业股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》核准，公司向特定对象发行4,885.4041万股A股股票，每股面值1.00元，每股发行价格16.58元，截至2021年11月25日12:00止，共募集资金81,000.00万元，坐扣保荐承销费人民币1,372.38

万元（含税）后的募集资金为 79,627.62 万元，已由主承销商兴业证券股份有限公司于 2021 年 11 月 25 日汇入本公司募集资金监管账户。此次向特定对象发行股票募集资金总额扣除承销、保荐费用人民币 1,294.70 万元（不含税），其他发行费用人民币 233.65 万元（不含税），实际募集资金净额为人民币 79,471.65 万元。上述募集资金到位情况业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具《验资报告》（中兴财光华审验字〔2021〕第 318011 号）。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

（1）公开发行可转换公司债券

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额	备 注
中国建设银行股份有限公司天台支行	33050166733509666666	84,949,300.00	2,100,153.62	
中国农业银行股份有限公司天台县支行	19940101040066663	104,000,000.00	5,537.69	
兴业银行股份有限公司台州临海支行	358520100100226712	120,747,300.00	15,043,508.75	
中国银行股份有限公司天台县支行	364977680898	82,303,400.00	7,460,382.15	
合 计		392,000,000.00	24,609,582.21	

（2）定向增发普通股（A 股）

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	初始存放金额	募集资金余额	备 注
兴业银行股份有限公司台州临海支行	358520100100268912	498,000,000.00	140,426,316.35	[注 1]

中国建设银行股份有限公司天台支行	33050166733509001899	72,000,000.00	52,485,281.08	[注 1]
中国农业银行股份有限公司天台县支行	19940101040069998	226,276,179.78	37,720.98	
合 计		796,276,179.78	192,949,318.41	

[注 1]: 公司于 2022 年 1 月 14 日使用兴业银行 358520100100268912 账户 3,000.00 万元及建设银行 33050166733509001899 账户 2,000.00 万元购买建设银行理财产品 5,000.00 万元,该理财产品于 2022 年 3 月 31 日到期赎回至公司建设银行基本户,取得理财收益 36.00 万元,公司于 2022 年 4 月 1 日将上述资金划转回募集资金专项账户。

二、前次募集资金实际使用情况

1、前次募集资金使用情况对照情况

(1) 公开发行可转换公司债券

根据本公司公开发行可转换公司债券募集说明书披露的募集资金投资项目概况,本次可转换公司债券发行募集资金扣除发行费用后,将用于弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目、弹簧隔振器产品生产线建设项目、建筑减隔震产品生产线建设项目和补充流动资金。

截至 2022 年 3 月 31 日,前次募集资金实际使用情况对照情况见附件 1“前次募集资金使用情况对照表”。

(2) 定向增发普通股(A股)

根据本公司向特定对象发行股票募集说明书披露的募集资金投资项目概况,本次向特定对象发行股票募集资金扣除发行费用后,将用于年产 40 万平方米橡胶减振垫产品生产线建设项目、年产 45 万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目和补充流动资金项目。

截至 2022 年 3 月 31 日,前次募集资金实际使用情况对照情况见附件 1“前次募集资金使用情况对照表”。

2、前次募集资金变更情况

前次募集资金实际投资项目与前次可转换公司债券募集说明书及向特定对

象发行股票募集说明书披露的募集资金运用方案一致，无实际投资项目变更情况。

3、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明

(1) 公开发行可转换公司债券

金额单位：人民币万元

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目	12,074.73	10,954.44	1,120.29	项目尚未完工
弹簧隔振器产品生产线建设项目	8,494.93	5,919.22	2,575.71	项目尚未完工
建筑减隔震产品生产线建设项目	8,230.34	4,564.65	3,665.69	项目尚未完工
补充流动资金	10,235.20	10,235.18	0.02	银行手续费
合 计	39,035.20	31,673.49	7,361.71	

(2) 定向增发普通股（A股）

金额单位：人民币万元

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
年产 40 万平方米橡胶减振垫产品生产线建设项目	49,800.00	0.00	49,800.00	项目尚未完工
年产 45 万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目	7,200.00	0.00	7,200.00	项目尚未完工
补充流动资金	22,471.65	22,471.65	0.00	
合 计	79,471.65	22,471.65	57,000.00	

4、已对外转让或置换的前次募集资金投资项目情况

(1) 公开发行可转换公司债券

不存在前次募集资金投入项目转入及置换情况。

(2) 定向增发普通股（A股）

不存在前次募集资金投入项目转入及置换情况。

5、临时闲置募集资金及未使用完毕募集资金的情况

(1) 公开发行可转换公司债券

2020年4月10日第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的情况下，使用不超过 22,000.00 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

2021年4月16日第四届董事会第一次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设 and 公司正常经营的情况下，使用不超过 15,000.00 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

公司按照上述授权范围对募集资金进行现金管理。截至 2022 年 3 月 31 日，公司在额度范围内滚动购买保本型理财产品 33,500.00 万元，取得理财产品投资收益 387.51 万元，购买银行可转让大额存单 5,000.00 万元，取得投资收益 94.43 万元，本公司无尚未赎回的理财产品。

2020年7月7日第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在不影响募集资金投资建设和募集资金使用的情况下，使用闲置募集资金不超过人民币 10,000.00 万元用于暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。

2021年5月26日第四届董事会第四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在不影响募集资金投资建设和募集资金使用的情况下，使用闲置募集资金不超过人民币 8,500.00 万元用于暂时补充与主营业务相关的生产经营流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，到期前归还至募集资金专户。

公司按照上述授权范围使用募集资金暂时补充流动资金。截至 2022 年 3 月 31 日，公司使用闲置募集资金人民币 5,500.00 万元暂时补充流动资金。剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。

（2）定向增发普通股（A 股）

2021 年 12 月 14 日第四届董事会第十次会议审议通过了《关于公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用不超过 57,000.00 万元暂时闲置的募集资金进行现金管理，使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内，在上述额度及决议有效期内，可循环滚动使用。

公司按照上述授权范围对募集资金进行现金管理。截至 2022 年 3 月 31 日，公司在额度范围内滚动购买保本型理财产品 56,000.00 万元，取得投资收益 131.40 万元，本公司尚未赎回的未到期理财产品余额为 33,000.00 万元。剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。

6、前次募集资金投资项目实现效益情况对照情况

（1）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情况，见附件 2。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。

（2）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目主要用于企业正常生产经营需要，本身不产生直接的经济效益，无法单独核算效益。

（3）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%）以上的情况说明

公司无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。

7、以资产认购股份的情况

截至 2022 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

三、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

本公司的前次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不存在差异。

四、结论

董事会认为，本公司按前次公开发行可转换公司债券募集说明书和向特定对象发行股票募集说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

浙江天铁实业股份有限公司董事会

2022年6月24日

附件 1-1:

前次募集资金使用情况对照表（公开发行可转换公司债券）
截至 2022 年 3 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：			39,035.20			已累计使用募集资金总额：		31,673.49		
变更用途的募集资金总额： 0.00 变更用途的募集资金总额比例： 0.00%						各年度使用募集资金总额：		31,673.49		
						2020 年度：		19,227.12		
						2021 年度：		10,425.06		
						2022 年 1-3 月：		2,021.31		
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	弹性支承式 无砟轨道用 橡胶套靴生 产线建设项 目	弹性支承式无 砟轨道用橡胶 套靴生产线建 设项目	12,074.73	12,074.73	10,954.44	12,074.73	12,074.73	10,954.44	1,120.29	2022 年 9 月
2	弹簧隔振器 产品生产线 建设项目	弹簧隔振器产 品生产线建设 项目	8,494.93	8,494.93	5,919.22	8,494.93	8,494.93	5,919.22	2,575.71	2022 年 9 月
3	建筑减隔震 产品生产线 建设项目	建筑减隔震产 品生产线建设 项目	8,230.34	8,230.34	4,564.65	8,230.34	8,230.34	4,564.65	3,665.69	2022 年 9 月
4	补充流动资 金	补充流动资金	11,100.00	10,235.20	10,235.18	11,100.00	10,235.20	10,235.18	0.02	不适用

合 计	39,900.00	39,035.20	31,673.49	39,900.00	39,035.20	31,673.49	7,361.71	
-----	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------	----------	--

注：由于弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目、弹簧隔振器产品生产线建设项目、建筑减隔震产品生产线建设项目在实施过程中涉及较多固定资产投资，项目设计和工程建设复杂，相关政府部门审批验收手续多，同时受 2020 年初以来新型冠状病毒肺炎疫情的影响，给项目的物流、设备实施安装进度等带来一定程度的影响，导致上述募集资金投资项目进度延迟。经研究决定，拟将弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目、弹簧隔振器产品生产线建设项目、建筑减隔震产品生产线建设项目的达到预定可使用状态日期由原定 2022 年 3 月 31 日调整为 2022 年 9 月 30 日。

附件 1-2:

前次募集资金使用情况对照表（定向增发普通股）
截至 2022 年 3 月 31 日

单位：人民币万元

募集资金总额：			79,471.65			已累计使用募集资金总额：		22,471.65		
变更用途的募集资金总额：0.00 变更用途的募集资金总额比例：0.00%						各年度使用募集资金总额：		22,471.65		
						2020 年度：		0.00		
						2021 年度：		22,471.65		
						2022 年 1-3 月：		0.00		
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	年产 40 万平 方米橡胶减振 垫产品生产线 建设项目	年产 40 万平方 米橡胶减振垫 产品生产线建 设项目	49,800.00	49,800.00	0.00	49,800.00	49,800.00	0.00	49,800.00	2024 年 12 月
2	年产 45 万根 钢轨波导吸振 器产品生产线 建设项目	年产 45 万根钢 轨波导吸振器 产品生产线建 设项目	7,200.00	7,200.00	0.00	7,200.00	7,200.00	0.00	7,200.00	2024 年 12 月
3	补充流动资金	补充流动资金	24,000.00	22,471.65	22,471.65	24,000.00	22,471.65	22,471.65	0.00	不适用
合 计			81,000.00	79,471.65	22,471.65	81,000.00	79,471.65	22,471.65	57,000.00	

附件 2-1:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（公开发行可转换公司债券）
截至 2022 年 3 月 31 日

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	承诺效益				最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预期效益			
序号	项目名称		2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月		2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月
1	弹性支承式无砟轨道用橡胶套靴生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	弹簧隔振器产品生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	建筑减隔震产品生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：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。

附件 2-2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（定向增发普通股）
截至 2022 年 3 月 31 日

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	承诺效益				最近三年一期实际效益				截止日累计实现效益	是否达到预期效益			
序号	项目名称		2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月	2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月		2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-3 月
1	年产 40 万平方米橡胶减振垫产品生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	年产 45 万根钢轨波导吸振器产品生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：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。