

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—7 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2021〕9875号

浙江双环传动机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江双环传动机械股份有限公司（以下简称双环传动公司）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

本鉴证报告仅供双环传动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双环传动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

双环传动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》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双环传动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，双环传动公司董事会编制的《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发布的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》的规定，如实反映了双环传动公司截至 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：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二一年十月二十六日

浙江双环传动机械股份有限公司

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》（证监发行字〔2007〕500号）的规定，将本公司截至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

经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江双环传动机械股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2017〕2202号）核准，公司于2017年12月25日公开发行1,000万张可转换公司债券，每张面值100.00元，募集资金总额为100,000万元，扣除承销费和保荐费1,700万元后，实际收到募集资金金额为98,300万元，已由承销商广发证券股份有限公司于2017年12月29日汇入公司募集资金专户。另再扣除债券发行登记费、律师费等相关发行费用合计376.64万元，实际募集资金净额为97,923.36万元。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）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2017〕579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
中国银行股份有限公司玉环支行	372773840856			[注1]
浙江泰隆商业银行股份有限公司宁波分行	33030010201000000703			
中国工商银行股份有限公司玉环城中支行	1207281229000055158	435,000,000.00		[注2]
中国银行股份有限公司玉环支行	381873846482	294,233,637.90		
兴业银行股份有限公司玉环支行	356680100100104784	250,000,000.00		
合计		979,233,637.90		

[注1]系公司公开发行可转换公司债券募集资金之验证账户，已于2018年度完成注销

[注2]截至2019年11月29日，本公司公开发行可转换公司债券募集资金已全部使用完毕并注销了所有募集资金专用账户

二、前次募集资金实际使用情况说明

公司于 2018 年 2 月 2 日召开第四届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换 2018 年 1 月 19 日以前预先已投入募投项目自筹资金 50,321.75 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司截至 2018 年 1 月 19 日以自筹资金投入募投项目的情况进行了专项审核，并于 2018 年 1 月 20 日对上述事项出具了《关于浙江双环传动机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2018）75 号）。公司于 2018 年 4 月 11 日召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》。公司依据上述决议使用银行承兑汇票支付募投项目 5,367.81 万元，并已将同等金额募集资金划转至公司其他账户。

前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

三、前次募集资金变更情况

本公司前次募集资金不存在变更情况。

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

本公司前次募集资金项目的实际以募集资金投资总额与承诺以募集资金投资总额不存在重大差异，各项目实际投资总额高于承诺投资总额，系募集资金产生的收益投入所致。

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对照表详见本报告附件 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

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

（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

投资项目“自动变速器齿轮二期扩产项目”“江苏双环自动变速器核心零部件项目”和“嘉兴双环 DCT 自动变速器齿轮扩产项目”分别于 2019 年 12 月、2018 年 12 月和 2018 年 12 月投产。受到客户需求变化、新冠疫情等因素的影响，上述项目的部分客户采购量不及预期，公司已积极采取导入新客户、切换原有客户其他订单等方式承接新增产能。由于客户导入周期及订单产品切换原因，叠加原材料、人工成本上涨因素，未能实现预期效益。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

公司于 2018 年 2 月 2 日召开第四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进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过 30,000 万元人民币暂时闲置的公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，有效期自董事会决议通过之日起一年内有效，在上述期限及额度内可滚动使用。

公司于 2019 年 4 月 18 日召开第五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进行现金管理的议案》，同意公司使用最高额度不超过 3,000 万元人民币暂时闲置的公开发行可转换公司债券募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，有效期自董事会决议通过之日起一年内有效，在上述期限及额度内可滚动使用。

公司于 2019 年 4 月 26 日召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于全资子公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司可转债募集资金投资项目实施主体之一的全资子公司双环传动（嘉兴）精密制造有限公司使用最高额度不超过 1,000 万元人民币暂时闲置的募集资金进行现金管理，投资安全性高、流动性好的银行保本型理财产品，有效期自董事会决议通过之日起 6 个月内有效，在上述期限及额度内可滚动使用。

公司依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理（购买保本型理财产品，含定期存款、结构性存款）的金额为 62,900 万元，赎回保本型理财产品、定期存款和结构性存款金额为 62,900 万元、取得投资收益和利息收入金额为 352.77 万元。

截至 2019 年 11 月 29 日，公司前次募集资金已全部使用完毕。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

本公司不存在前次募集资金结余的情况。

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

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

浙江双环传动机械股份有限公司

二〇二一年十月二十六日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表

截至 2021 年 9 月 30 日

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额：97,923.36						已累计使用募集资金总额：98,526.09				
变更用途的募集资金总额：无 变更用途的募集资金总额比例：无						各年度使用募集资金总额： 2018 年：87,372.36 2019 年：11,153.73				
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
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	自动变速器 齿轮二期扩 产项目	自动变速器 齿轮二期扩 产项目	43,500.00	43,500.00	43,984.70	43,500.00	43,500.00	43,984.70	484.70	2019 年 12 月
2	嘉兴双环 DCT 自动变速器 齿轮扩产项 目	嘉兴双环 DCT 自动变速器 齿轮扩产项 目	29,423.36	29,423.36	29,537.35	29,423.36	29,423.36	29,537.35	113.99	2018 年 12 月
3	江苏双环自 动变速器核 心零部件项 目	江苏双环自 动变速器核 心零部件项 目	25,000.00	25,000.00	25,004.04	25,000.00	25,000.00	25,004.04	4.04	2018 年 12 月
	小计		97,923.36	97,923.36	98,526.09	97,923.36	97,923.36	98,526.09	602.73	

附件 2

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

编制单位：浙江双环传动机械股份有限公司

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 预计效益
序号	项目名称			2018 年	2019 年	2020 年	2021 年 1-9 月		
1	自动变速器齿轮二期扩产项目	90.81%	11,601.47[注 1]	-	-	3,457.60	3,842.90	7,300.50	否
2	嘉兴双环 DCT 自动变速器齿轮扩产项目	60.91%	13,432.02[注 2]	-	-	-752.33	390.17	-362.17	否
3	江苏双环自动变速器核心零部件项目	73.25%	12,288.88[注 3]	462.33	345.61	872.69	597.26	2,277.89	否

[注 1] “自动变速器齿轮二期扩产项目” 承诺年效益为净利润每年 6,629.41 万元，于 2019 年 12 月完工，自 2019 年 12 月到 2021 年 9 月累计 21 个月（不含完工当月），承诺累计效益=6,629.41/12*21=11,601.47 万元

[注 2] “嘉兴双环 DCT 自动变速器齿轮扩产项目” 承诺年效益为净利润每年 4,884.37 万元，于 2018 年 12 月完工，自 2018 年 12 月到 2021 年 9 月累计 33 个月（不含完工当月），承诺累计效益=4,884.37/12*33=13,432.02 万元

[注 3] “江苏双环自动变速器核心零部件项目” 承诺年效益为净利润每年 4,337.25 万元，于 2018 年 12 月完工，自 2018 年 12 月到 2021 年 9 月累计 34 个月，承诺累计效益=4,337.25/12*34=12,288.88 万元