

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—9 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2019〕4916号

浙江五洲新春集团股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江五洲新春集团股份有限公司（以下简称五洲新春公司）董事会编制的截至2019年3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

本鉴证报告仅供五洲新春公司发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为五洲新春公司发行可转换公司债券的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

五洲新春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五洲新春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，五洲新春公司董事会编制的《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，如实反映了五洲新春公司截至2019年3月31日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：



二〇一九年四月二十九日

五洲新春股份有限公司

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2019年3月31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证监许可〔2016〕2174号文核准，并经上海证券交易所同意，本公司由主承销商国海证券股份有限公司采用网下询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票5,060万股，发行价为每股人民币8.80元，共计募集资金44,528.00万元，坐扣承销和保荐费用2,878.99万元后的募集资金为41,649.01万元，已由主承销商国海证券股份有限公司于2016年10月18日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计费、律师费、法定信息披露费用及发行手续费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用1,431.17万元后，公司本次募集资金净额为40,217.84万元。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《验资报告》（天健验〔2016〕419号）。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2019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：

单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2019年3月31日余额	备注
中国建设银行新昌支行	33050165663500000090	23,779.01		已销户
中国银行新昌支行	371471760662	17,870.00		已销户
交通银行绍兴新昌支行	295046100018800005748			已销户
浙江新昌农村商业银行股份有限公司	201000162240737		595.89	活期存款

浙江新昌农村商业银行股份有限公司	201000162246125			已销户
中国工商银行新昌支行	1211028029201469689			已销户
合 计		41,649.01	595.89	

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

根据公司 2017 年 5 月 11 日股东大会决议，为符合市场形势和公司发展需求，将计划投入“年产 2000 万套轴承专业配套件项目”的募集资金 3,485 万元投向“年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目”的募集资金项目。

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

(1) 募集资金投资项目的实际投资总额与承诺的差异情况列示如下：

序号	项目名称	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	差额
		A	B	C=A-B
1	年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	17,801.27	17,922.72	-121.45
2	年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	9,545.00	9,568.02	-23.02
3	年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目	8,721.57	6,631.25	2,090.32
4	年产 2000 万套轴承专业配套件项目	4,150.00	4,150.00	
	小 计	40,217.84	38,271.99	1,945.85

(2) 前次募集资金投资项目的实际投资总额与承诺的差异原因

截至 2019 年 3 月 31 日，年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目尚在建设。

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的情况。

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

前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%以上的情况说明原因详见本报告附件 2 之说明。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司前次募集资金中无用于认购股份的资产。

八、闲置募集资金的使用

1. 根据公司二届五次董事会审议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，授权公司经营层，在不影响募集资金投资计划正常进行的前提下，对最高不超过 5,000.00 万元（含 5,000.00 万元）且在公司董事会权限范围的 2016 年首次公开发行暂时闲置募集资金进行现金管理。截至 2017 年 12 月 31 日，公司累计使用闲置募集资金购买理财产品 10,000.00 万元，已累计赎回 10,000.00 万元。

2. 2017 年 10 月，公司二届十次董事会审议通过《关于使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 6,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2018 年 12 月 31 日，公司已划出 6,000 万元临时补充流动资金，已累计转回募集资金专户 6,000 万元。

3. 2018 年 10 月，公司二届二十一次董事会审议通过《关于使用募集资金临时补充流动资金的议案》，同意公司使用 2,200.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月。截至 2019 年 3 月 31 日，公司已划出 2,200.00 万元临时补充流动资金，已累计转回募集资金专户 700 万元。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2019 年 3 月 31 日，本公司前次募集资金未使用金额 2,095.89 万元，占前次募集资金总额的 4.71%，前次募集资金尚未使用完毕的原因系募投项目尚在建设中，前次募集资金未使用金额将持续用于募投项目建设。

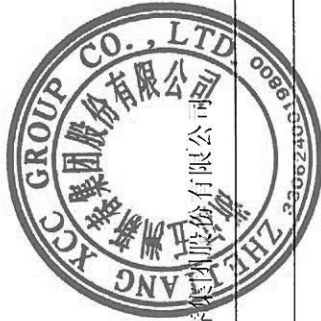
十、其他差异说明

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



附件 1



前次募集资金使用情况对照表

截至 2019 年 3 月 31 日

单位：人民币万元

编制单位：浙江五洲新春集团股份有限公司

募集资金总额：40,217.81

已累计使用募集资金总额：38,271.99

变更用途的募集资金总额：

各年度使用募集资金总额：

2016 年：20,181.69

变更用途的募集资金总额比例：

2017 年：11,411.95

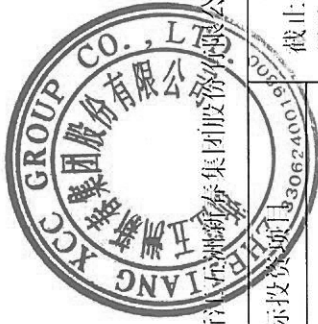
2018 年：5,816.66

2019 年 1-3 月：798.69

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总额				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 A	实际投资金额 B	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 C=A-B		
1	年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目	17,870.00	17,801.27	17,922.72	17,870.00	17,801.27	17,922.72	-121.15	2018 年 9 月	
2	年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目	6,060.00	9,515.00	9,568.02	6,060.00	9,515.00	9,568.02	-23.02	2018 年 1 月	
3	年产 1800 万支汽车安全气囊体发生器部件技改项目	年产 1800 万支汽车安全气囊体发生器部件技改项目	8,721.57	8,721.57	6,631.25	8,721.57	8,721.57	6,631.25	2,090.32	2019 年 6 月	
4	年产 2000 万套轴承专业配套件项目	年产 2000 万套轴承专业配套件项目	7,635.00	4,150.00	4,150.00	7,635.00	4,150.00	4,150.00		自有资金陆续投入建设中	
	合计		40,286.57	40,217.84	38,271.99	40,286.57	40,217.81	38,271.99	1,915.85		

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2019 年 3 月 31 日



编制单位：浙江五洲集团股份有限公司

单位：人民币万元

序号	项目名称	实际投资额 [注 1]	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年及一期实际效益				截止日 累计实现效益	是否达到 预计效益
					2016 年	2017 年	2018 年	2019 年 1-3 月		
1	年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目			5,551.00	-309.55	-428.42	-131.86	-889.91	否 [注 2]	
2	年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目		[注 1]	3,167.00	21.97	-255.06	-152.27	-382.12	否 [注 2]	
3	年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目		[注 1]	3,174.00	-99.84	-260.92	-81.56	-521.37	否 [注 3]	
4	年产 2000 万套轴承专业配件项目		[注 1]	4,453.00	-218.86	-812.14	-112.73	-1,173.73	否 [注 4]	

[注 1]：年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目、年产 2000 万套轴承专业配件项目均处于项目前期实施阶段，尚未达到设计产能，投资项目累
 计产能利用率无法计算。

[注 2]：年产 50 万套高速精密数控机床轴承、冶金轧机轴承技改项目、年产 1580 万套高速精密机床轴承套圈（部件）技改项目原预计产
 后效益（年均利润总额）分别为 5,551.00 万元、3,167.00 万元，该等项目最近三年及一期累计实现效益分别为 -889.91 万元、-382.12 万元，
 未达到预计效益。主要原因系该等项目速度与原先预定达到可使用状态日期存在差异，项目仍处于建设状态，尚未达到设计产能，效益来源于
 前期陆续完工的生产线。

[注 3]：年产 1800 万支汽车安全气囊气体发生器部件技改项目原预计投产效益（年均利润总额）为 3,174.00 万元，最近三年及一期累计实现效益-521.37 万元，未达到预计效益。主要原因系该项目尚未完工，尚未达到设计产能，效益来源于前期陆续完工的生产线。

[注 4]：年产 2000 万套轴承专业配套件项目原预计投产效益（年均利润总额）为 4,453.00 万元，最近三年及一期累计实现效益-1,173.73 万元，未达到预计效益。主要原因系该项目募集资金投资总额调减，项目调减后的资金缺口由公司自有资金补足，自有资金投入尚在实施中，尚未达到设计产能，效益来源于前期陆续完工的生产线。