



日月重工股份有限公司

截至 2022 年 4 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

专项审计报告



防 伪 编 码: 31000006202223721V

被审计单位名称: 日月重工股份有限公司

审 计 内 容: 前次募集资金专项报告

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZF10774号

签字注册会计师: 俞伟英

注 师 编 号: 310000062285

签字注册会计师: 郑益安

注 师 编 号: 310000063007

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，业务报告的法律责任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>

目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-10

关于日月重工股份有限公司截至2022年4月30日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2022]第ZF10774号

日月重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的日月重工股份有限公司（以下简称“日月重工”或“公司”）截至2022年4月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、管理层的责任

日月重工管理层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。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、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

我们的责任是在执行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，如实反映日月重工截至2022年4月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，日月重工截至2022年4月30日止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，如实反映了日月重工截至2022年4月30日止前次募集资金使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供日月重工为申请非公开发行股票的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：俞伟英

俞伟英



中国注册会计师：郑益安

郑益安



中国·上海

二〇二二年五月二十三日

日月重工股份有限公司 截至2022年4月30日止 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，本公司将截至 2022 年 4 月 30 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) 2019 年公开发行可转换公司债券募集资金情况

1、 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[2019]2290号《关于核准日月重工股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》核准，公司向社会公开发行 1,200,000,000.00 元人民币可转换公司债券，每张面值 100 元人民币，共 12,000,000 张，期限为 6 年。

公司实际已向社会公开发行可转换公司债券数量 12,000,000 张，募集资金总额为 1,200,000,000.00 元，扣除保荐承销费 4,433,962.26 元后的募集资金为人民币 1,195,566,037.74 元，已由财通证券股份有限公司于 2019 年 12 月 27 日汇入公司开立在中国农业银行股份有限公司宁波江东支行的 39152001046666669 的账户，减除其他发行费用人民币 1,602,830.19 元，计募集资金净额为人民币 1,193,963,207.55 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[2019]第 ZF10821 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年4月30日止，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

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）
中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	宁波日星铸业有限公司	39152001040166666	活期存款	77,263,761.79
合计				77,263,761.79

(二) 2020 年非公开发行股票募集资金情况

1、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[2020]2379 号文“关于核准日月重工股份有限公司非公开发行股票的批复”核准，由主承销商中信证券股份有限公司向特定投资者发行人民币普通股（A 股）137,457,044 股，发行价格 20.37 元/股。公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A 股）137,457,044 股，募集资金总额 2,799,999,986.28 元，扣除承销费和保荐费 5,500,000.00 元后的募集资金为人民币 2,794,499,986.28 元，已由中信证券股份有限公司于 2020 年 11 月 13 日汇入公司开立在中国农业银行宁波江东支行，账号为 39152001045555558 的人民币账户 2,794,499,986.28 元，减除其他上市费用人民币 868,355.69 元，计募集资金净额为人民币 2,793,631,630.59 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[2020]第 ZF10973 号验资报告。公司对募集资金采取了专户存储制度。

2、前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2022年4月30日止，本公司前次募集资金在银行账户的存储情况列示如下：

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）
中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	宁波日星铸业有限公司	39152001046668889	活期存款	42,807,648.54
招商银行股份有限公司宁波鄞州支行	宁波日星铸业有限公司	574908247910999	活期存款	27,962,328.06
合计				70,769,976.60

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

前次募集资金使用情况对照表详见附表 1。

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

截止 2022 年 4 月 30 日，公司不存在变更前次募集资金投资项目资金用途的情况，仅存在变更部分募集资金投资项目实施地点的情况，具体情况如下：

2021 年 4 月 29 日，公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目实施地点的议案》，将募投项目“年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目”的实施地点由“浙江省象山经济开发区临港装备工业园 DG01-04-07 地块”变更为“浙江省象山经济开发区临港装备工业园风电产业园地块一”。

(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

1、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金置换情况

公司已利用自筹资金对募集资金项目累计投入 14,304.97 万元。募集资金到位后，公司已于 2020 年 1 月、2 月、4 月、5 月、6 月、7 月置换出了先期投入的垫付资金 14,304.97 万元。本次置换已经公司 2020 年 1 月 3 日召开的第四届董事会第二十二次会议审议通过。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对募集资金置换自筹资金预先投入情况进行了审核，并出具了信会师报字[2019]第 ZF10822 号日月重工股份有限公司募集资金置换报告。公司独立董事认为：本次募集资金置换符合相关法律法规的要求。同意公司本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 14,304.97 万元。

保荐人对公司本次以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金事项无异议。

(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，投资相关产品情况

(1) 2020 年 1 月 22 日公司召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司以不超过 9 亿元的部分闲置募集资金购买保本型理财产品或结构性存款，上述资金额度可滚动使用，额度有效期自股东大会审议通过之日起一年之内有效。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) 2020 年 12 月 21 日公司召开的 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司以不超过 26 亿元的部分闲置募集资金购买保本型理财产品或结构性存款，上述资金额度可滚动使用，额度有效期自股东大会审议通过之日起一年之内有效。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) 2021 年 12 月 31 日公司召开的第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十四次会议以及 2022 年 1 月 21 日公司召开的 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司授权管理层使用额度不超过人民币 25 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，现金管理产品种类包括但不限于低风险理财产品、大额存单、收益凭证、结构性存款等收益稳定、风险较低类型产品，上述资金额度可滚动使用，额度有效期自股东大会审议通过之日起一年之内有效。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 2022 年 4 月 30 日，公司购买的现金管理产品具体明细如下表：

序号	受托方	委托理财产品名称	委托金额（万元）	起息日	到期日	截至 2022 年 4 月 30 日是否到期收回
1	中信银行宁波明州支行	结构性存款	8,000.00	2020/02/20	2020/08/20	是
2	交通银行象山支行	结构性存款	15,000.00	2020/02/21	2020/08/20	是
3	招商银行宁波钱湖支行	结构性存款	17,000.00	2020/02/21	2020/05/20	是
4	宁波东海银行象山支行	活期存款增益型产品	4,000.00	2020/02/20	2020/04/24	是
			14,000.00	2020/02/20	2020/09/21	是
5	宁波东海银行象山支行	活期存款增益型产品	10,000.00	2020/08/24	2020/09/21	是
6	招商银行宁波钱湖支行	结构性存款	3,000.00	2020/08/21	2020/11/23	是
7	宁波东海银行象山支行	活期存款增益型产品	18,000.00	2020/09/21	2020/12/21	是
8	宁波银行五乡支行	结构性存款	10,000.00	2020/02/28	2021/02/24	是
9	中信银行宁波明州支行	结构性存款	5,000.00	2020/08/22	2021/02/22	是
10	交通银行象山支行	结构性存款	10,000.00	2020/08/24	2021/02/25	是
11	民生证券股份有限公司	瑞祥 31 号固定收益凭证认购协议	50,000.00	2021/1/15	2021/7/20	是
12	民生证券股份有限公司	民享 274 天 210112 专享固定收益凭证认购协议	80,000.00	2021/1/13	2021/10/14	是
13	民生银行解放南路支行	大额存单	15,000.00	2021/3/11	2024/3/11	提前转让收回
14	中信银行宁波明州支行	结构性理财	5,000.00	2021/8/4	2021/11/2	是
15	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/1/21	2024/1/21	提前转让收回

日月重工股份有限公司
截至 2022 年 4 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

序号	受托方	委托理财产品名称	委托金额（万元）	起息日	到期日	截至 2022 年 4 月 30 日是否到期收回
16	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/1/21	2024/1/21	提前转让收回
17	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/1/21	2024/1/21	提前转让收回
18	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/1/21	2024/1/21	提前转让收回
19	中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	大额存单	20,000.00	2021/1/12	2024/1/12	提前转让收回
20	招商银行宁波鄞州支行	大额存单	10,000.00	2021/1/6	2021/12/6	是
21	招商银行宁波钱湖支行	大额存单	10,000.00	2021/1/27	2021/12/27	是
22	中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	大额存单	5,000.00	2021/2/25	2024/2/25	提前转让收回
23	宁波镇海农村商业银行股份有限公司	大额存单	5,000.00	2021/2/25	2022/1/25	是
24	民生证券股份有限公司	民享 553 天 210726 专享固定收益凭证认购协议	50,000.00	2021/07/27	2022/4/27	是
25	民生证券股份有限公司	民享 273 天 211020 专享固定收益凭证	77,000.00	2021/10/21	2022/07/21	否
26	民生银行解放南路支行	大额存单	10,000.00	2021/10/26	2024/3/11	否
27	中信银行宁波明州支行	大额存单	5,000.00	2021/11/11	2024/11/11	否
28	招商银行宁波鄞州支行	大额存单	5,000.00	2021/11/11	2024/11/11	否

日月重工股份有限公司
截至 2022 年 4 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

序号	受托方	委托理财产品名称	委托金额（万元）	起息日	到期日	截至 2022 年 4 月 30 日是否到期收回
29	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/11/23	2024/1/21	否
30	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/11/23	2024/1/21	否
31	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/11/23	2024/1/21	否
32	交通银行象山支行	大额存单	10,000.00	2021/11/23	2024/1/21	否
33	中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	大额存单	20,000.00	2021/11/30	2024/1/12	否
34	招商银行宁波鄞州支行募集户	大额存单	10,000.00	2021/12/20	2024/12/20	否
35	中国农业银行股份有限公司宁波江东支行	大额存单	5,000.00	2022/1/26	2024/2/25	否
36	宁波镇海农村商业银行股份有限公司	大额存单	5,000.00	2022/1/26	2025/1/26	否
37	中国建设银行鄞州分行	结构性存款	50,000.00	2022/4/29	2022/12/20	否
合计			631,000.00			

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

1、公司“年产 12 万吨大型海上风电关键部件精加工生产线建设项目”不单独产生营业收入，其经营效益主要在于公司通过自建产能，降低对外协加工厂商的依赖，为客户提供一站式精加工铸件配套服务，故无法测算效益。

2、公司“年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目”不单独产生营业收入，其经营效益主要在于公司通过自建产能，降低对外协加工厂商的依赖，为客户提供一站式精加工铸件配套服务，故无法测算效益。

(三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况
不适用。

四、 前次募集资金投资项目的资产运行情况

截至 2022 年 4 月 30 日，本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 2022 年 4 月 30 日，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 2022 年 5 月 23 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

日月重工股份有限公司

董事会

2022 年 5 月 23 日

日月重工股份有限公司
截至 2022 年 4 月 30 日止
前次募集资金使用情况报告

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至2022年4月30日

1、2019年公开发行可转换公司债券募集资金使用情况对照表

编制单位: 日月重工股份有限公司

金额单位:人民币万元

募集资金总额：		119,396.32		已累计使用募集资金总额：		107,088.54	
				各年度使用募集资金总额：		107,088.54	
变更用途的募集资金总额：		不适用		2019 年度		0.00	
				2020 年度		83,389.32	
变更用途的募集资金总额比例：		不适用		2021 年度		15,931.26	
				2022 年 1-4 月		7,767.96	
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额			项目达到预定可使用 状态日期（或截止日 项目完工程度）
		募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	
1	年产 12 万吨大型海上风电关键部件精加工生产线建设项目	84,100.00	84,100.00	71,790.34	84,100.00	-12,309.66	2022 年 6 月 30 日 (注 2)
2	补充流动资金	35,296.32	35,296.32	35,298.20	35,296.32	1.88 (注 3)	
	合计	119,396.32	119,396.32	107,088.54	119,396.32	-12,307.78	

注 1：根据公司 2020-007 号《关于使用银行承兑汇票或信用证方式支付可转换公司债券募集资金投资项目并以募集资金等购置的公告》，截至 2022 年 4 月 30 日，实际投资金额中已用票据支付尚未到期，从而未置换的银行承兑汇票金额为 7,487.84 万元。

注2，公司于2021年12月31日召开了第五届董事会第十五次会议和第五届监事会第十四次会议，分别审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，项目达到预定可使用状态日期由2021年

12月31日 | 延长至2022年6月30日。

注3：差额主要为公司通过自有资金支付发行费用1.88万元。

2、2020 年非公开发行股票募集资金使用情况对照表

编制单位：日月重工股份有限公司

编制单位：日月重工股份有限公司					金额单位：人民币万元				
募集资金总额：			279,363.16		已累计使用募集资金总额：			68,804.26	
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：			68,804.26	
					2020 年度			63,363.16	
					2021 年度			0.00	
变更用途的募集资金总额比例：			不适用		2022 年 1-4 月			5,441.10	
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	
1	年产 22 万吨大型铸 件精加工生产线建设 项目	年产 22 万吨大型铸 件精加工生产线建设 项目	216,000.00	216,000.00	5,441.10	216,000.00	216,000.00	5,441.10	2023 年 12 月 31 日
2	补充流动资金	补充流动资金	63,363.16	63,363.16	63,363.16	63,363.16	63,363.16	63,363.16	0.00
	合计		279,363.16	279,363.16	68,804.26	279,363.16	279,363.16	68,804.26	-210,558.90

注 1：截止 2022 年 4 月 30 日“年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目”实际投资金额与募 集 后 承 诺 投 资 金 额 的 差 异 较 大，主要系该项目从 2022 年开始投入所致。

附表 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2022 年 4 月 30 日

1、2019 年公开发行可转换公司债券募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：日月重工股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	截止日累计				是否达到 预计效益
				2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-4 月	
1	年产 12 万吨大型海上风电关键部件精加工生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	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
合计								

2、2020 年非公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：日月重工股份有限公司

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	截止日累计				是否达到 预计效益
				2020 年度	2021 年度	2022 年 1-4 月	实现效益	
1	年产 22 万吨大型铸件精加工生产线建设项目	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	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
合计								

证书编号:
No. of Certificate

310000062285

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省

发证日期:
Date of Issuance

2007年4月4日
/y /m /d

姓名
Full name

俞伟英

性别
Sex

女

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.

注册会计师任职资格检查

(浙注协[2021]50号)

2021
检

浙江省注册会计师协会

2021年4月4日
/y /m /d

2012年10月01日
/y /m /d



姓名	郑益安
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1990-12-03
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)浙江分所
Working unit	
身份证号码	330822199012032712
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.

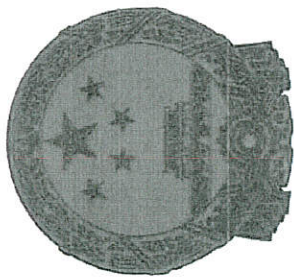
证书编号: 310000063007
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 06 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

证书序号:0001247



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:特殊普通合伙制

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)

说明

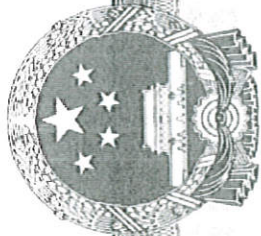
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批,准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

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、许可、监管信息。



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

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，出具相关报告；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；信息系统领域的技术服务。

【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】

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

登记机关

2021年12月28日

