

**关于江西日月明测控科技股份有限公司  
2020 年度募集资金存放与使用情况  
鉴证报告**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 关于江西日月明测控科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

致同专字（2021）第 110A007492 号

江西日月明测控科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江西日月明测控科技股份有限公司（以下简称 日月明）《江西日月明测控科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》的要求编制 2020 专项报告，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是日月明董事会的责任，我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对日月明董事会编制的 2020 专项报告发表鉴证意见。

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》的规定计划和实施鉴证工作，以对 2020 专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证工作中，我们结合日月明实际情况，实施了包括了解、询问、抽查、核对等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

经审核，我们认为，日月明董事会编制的 2020 专项报告符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020 年修订）》有关规定及相关格式指引的规定，并在所有重大方面如实反映了日月明 2020 年度募集资金的存放和实际使用情况。

本鉴证报告仅供日月明披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师   
110001660098

中国注册会计师   
110101560456

中国·北京

二〇二一年四月二十日

**江西日月明测控科技股份有限公司**  
**2020年度募集资金存放与实际使用情况的**  
**专项报告**

根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引(2020年修订)》有关规定,现将本公司2020年度募集资金存放与使用情况说明如下:

**一、募集资金基本情况**

**(一) 实际募集资金金额、资金到位时间**

经中国证券监督管理委员会《关于同意江西日月明测控科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可〔2020〕2394号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司于2020年10月27日采用全部向二级市场投资者定价配售方式,向社会公众公开发行了普通股(A股)股票2,000.00万股,发行价为每股人民币26.42元。截至2020年11月2日,本公司共募集资金52,840.00万元,扣除发行费用4,667.24万元后,募集资金净额为48,172.76万元。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同验字(2020)第110ZC00411号《验资报告》验证。

**(二) 募集资金使用和结余情况**

项目	金额(万元)
募集资金净额	48,172.76
减: 本期项目投入金额	63.95
从募集资金账户扣款但尚未从非募集资金专户中转入的发行费用增值税	216.16
加: 本期募集资金利息收入净额	57.72
拟置换的发行费用	351.39
募集资金账户尚未支付的发行费用	94.34
<b>实际结余募集资金</b>	<b>48,396.10</b>

说明:

1、本公司本期以募集资金直接投入募投项目63.95万元。截至2020年12月31日,本公司募集资金累计直接投入募投项目63.95万元。

2、截至2020年12月31日，本公司从非募集资金账户支付但尚未从募集资金专户中转出的拟置换金额467.02万元。

(1) 本公司已使用自筹资金支付部分发行费用，截至2020年12月31日，本公司以自筹资金预先支付发行费用共计351.39万元。

(2) 本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为115.63万元，具体投资情况如下：

单位：万元

项目名称	总投资金额	自筹资金预先投入
江西高新轨道测控产业基地智能制造中心及研发中心项目	27,345.72	102.86
江西高新轨道测控产业基地运维中心项目	6,284.80	12.77
<b>合计</b>	<b>33,630.52</b>	<b>115.63</b>

3、募集资金账户尚未支付发行费用94.34万元。

4、本公司本期从募集资金账户扣款但尚未从非募集资金专户中转入的发行费用增值税216.16万元。本公司已于2021年1月12日将该笔增值税转入募集资金账户。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等文件的规定，结合本公司实际情况，制定了《江西日月明测控科技股份有限公司募集资金专项存储及使用管理制度》（以下简称管理制度）。该管理制度于2020年5月27日经本公司第二届董事会十三次会议、2020年6月12日2020年第一次临时股东大会审议通过。

根据管理制度并结合经营需要，本公司从2020年11月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至2020年12月31日，本公司均严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。



## （二）募集资金专户存储情况

截至2020年12月31日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元			
开户银行	银行账号	账户类别	存储余额
招商银行股份有限公司南昌洪城支行	791904485410888	非预算单位专用存款账户	182,084,114.02
浙商银行股份有限公司南昌分行	4210000010120100060003	非预算单位专用存款账户	91,263,717.65
中国工商银行股份有限公司南昌南京东路支行	1502209429300036817	非预算单位专用存款账户	62,833,265.70
上海浦东发展银行股份有限公司南昌天宝支行	64040078801000000519	非预算单位专用存款账户	147,779,909.67
<b>合计</b>			<b>483,961,007.04</b>

上述存款余额中包含：已计入募集资金专户利息收入57.79万元，已扣除手续费0.07万元，尚未从募集资金专户置换的募投项目投入115.63万元，尚未从募集资金专户置换的发行费用351.39万元，尚未支付的发行费用94.34万元。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金实际使用情况详见附件1：募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截止2020年12月31日，本公司不存在变更募集资金投资项目的资金使用情况。

### 五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截止2020年12月31日，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、募集资金使用及披露中存在的问题

2020年度，本公司已按《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》和本公司募集资金使用管理办法的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

### 七、超募资金使用情况

本公司于2020年12月8日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议、于2020年12月25日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》，同意本公司使用超募资金4,300.00万元永久性补充流动资金。

附件：募集资金使用情况对照表

江西日月明测控科技股份有限公司董事会

2021年4月20日



附表:

2020年度募集资金使用情况对照表

募集资金总额		48,172.76		本年度投入募集资金总额		63.95				
报告期内变更用途的募集资金总额										
累计变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		63.95				
累计变更用途的募集资金总额比例										
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、江西高新轨道交通产业基地智能制造中心及研发中心项目	否	27,345.72	27,345.72	59.96	59.96	0.22	2022年11月	—	—	否
2、江西高新轨道交通产业基地运维中心项目	否	6,284.80	6,284.80	3.99	3.99	0.06	2023年11月	—	—	否
承诺投资项目小计		33,630.52	33,630.52	63.95	63.95	—	—	—	—	—
超募资金投向										
1、补充流动资金		4,300.00	4,300.00	—	—	—	—	—	—	—
2、未确定用途资金		10,242.24	10,242.24	—	—	—	—	—	—	—
超募资金投向小计		14,542.24	14,542.24	—	—	—	—	—	—	—
合计	—	48,172.76	48,172.76	63.95	63.95	—	—	—	—	—

单位:人民币万元



附表:

2020年度募集资金使用情况对照表

单位: 人民币万元

未达到计划进度或预计收益的情况和原因	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>本公司超募资金14,542.24万元。本公司于2020年12月8日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十二次会议,于2020年12月25日召开2020年第二次临时股东大会,审议通过了《关于使用部分超募资金永久性补充流动资金的议案》,同意本公司使用超募资金4,300.00万元永久性补充流动资金。本公司保荐机构西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于公司使用部分超募资金永久性补充流动资金的核查意见》,对本公司使用部分超募资金永久性补充流动资金事项无异议。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>2021年1月20日,本公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议,审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》,同意本公司以募集资金置换预先投入募集资金项目及已支付发行费用自筹资金,置换资金合计人民币487.02万元。致同会计师事务所(特殊普通合伙)对本公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用项目情况进行专项审核,并出具了《关于江西日月测控科技股份有限公司自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金项目情况鉴证报告》(致同专字(2021)第110A0000096号)。本公司保荐机构西部证券股份有限公司经核查后出具了《西部证券股份有限公司关于公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的核查意见》,对本公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的自筹资事项无异议。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
用闲置募集资金投资产品情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均存放于募投专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

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.

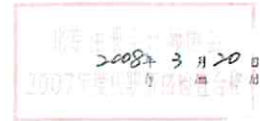


姓名 纪小健  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1985-1-17  
Date of birth  
工作单位 体安会计师事务所  
Working unit  
身份证号码 32132119850117833  
Identity card No.

证书编号: 110001660098  
No. of Certificate

批准注册协会 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年11月15日  
Date of Issuance



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred in

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2016年6月10日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2016年6月10日

2011, 2012, 2013, 2014, 2015, 2016, 2017

2017年3月1日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

同意调入  
Agree the holder to be transferred in

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年6月29日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年6月29日

2012年6月10日

同意调入  
Agree the holder to be transferred in

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年6月29日

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年6月29日

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.



2009年3月20日



姓名: 纪小健  
证书编号: 110001660098

this renewal.

继续有效一年。  
for another year after



年 月 日  
/y /m /d



姓名  
Full name 车苗苗

性别  
Sex 女

出生日期  
Date of birth 1990-07-27

工作单位  
Working unit 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码  
Identity card No. 140102199007274114



姓名: 车苗苗  
证书编号: 110101560456

记  
stration

格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101560456  
No. of Certificate

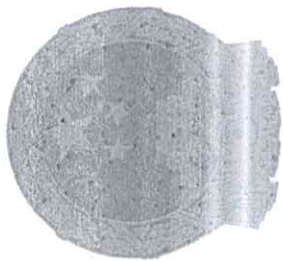
批准注册协会: 北京注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 05 月 16 日  
Date of Issuance 年 月 日

年 月 日

证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用, 复印无效



### 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》。

## 会计师事务所 执业证书



名称: 致信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 李德奇

主任会计师:

经营场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010156

批准执业文号: 京财会许可[2011]0130号

批准执业日期: 2011年12月13日



发证机关: 北京市财政局

二〇一一年十二月十一日

中华人民共和国财政部制





此件仅供业务报告使用，复印无效

统一社会信用代码

91110105592343655N

# 营业执照

(副本) (20-1)



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 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

李惠琦

拆事务合伙人

经营范围

出具审计报告；验证企业资本，出具  
合并、分立、建设年度审计；代理记  
账；出具企业财务报告；清算审计；  
基本建设咨询；税务咨询；法律、  
法规规定的其他经营活动；(市场主  
体自主选择经营项  
目；开展经营项  
目；须经批准  
的经营活动；  
不得从  
事  
的  
经  
营  
活  
动。)

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层



登记机关

2021年03月18日