

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
三、附件 ·····	第 8—12 页
（一）本所营业执照复印件·····	第 8 页
（二）本所执业证书复印件·····	第 9 页
（三）本所从事证券服务业务备案完备证明材料·····	第 10 页
（四）本所签字注册会计师证书复印件 ·····	第 11-12 页

前次募集资金使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕10346号

浙江东日股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的浙江东日股份有限公司（以下简称浙江东日公司）管理层编制的截至2024年6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

本鉴证报告仅供浙江东日公司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浙江东日公司向特定对象发行股票的必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

浙江东日公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》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浙江东日公司管理层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，浙江东日公司管理层编制的《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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，如实反映了浙江东日公司截至2024年6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：

二〇二四年九月十二日

浙江东日股份有限公司

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《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，将本公司截至2024年6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

根据中国证券监督管理委员会（证监〔2018〕2093号），本公司由主承销商光大证券股份有限公司采用公开配股方式，向原股东配售股份人民币普通股（A股）股票9,283.12万股，配售价为每股人民币4.88元，共计募集资金45,301.61万元，坐扣承销和保荐费用920.13万元后的募集资金为44,381.48万元，已由主承销商光大证券股份有限公司于2019年3月6日汇入本公司募集资金监管账户。另减除已支付的保荐费50.00万元，以及上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用499.72万元后，公司本次募集资金净额为43,831.76万元。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）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2019〕38号）。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2024年6月30日，本公司前次募集资金在银行账户的存放情况如下：

金额单位：人民币万元

开户银行	银行账号	初始存放金额	2024年6月30日余额	备注
中国工商银行股份有限公司温州分行	1203202029045856893	7,031.92		已销户
招商银行股份有限公司温州分行	577902558910605	36,799.84		已销户
合计		43,831.76		

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

本公司不存在前次募集资金实际投资项目发生变更的情况。

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投资总额与承诺投资总额不存在差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2024 年 6 月 30 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、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

截至 2024 年 6 月 30 日，公司不存在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。

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不存在以资产认购股份的情况。

八、闲置募集资金的使用

本公司不存在闲置募集资金。

九、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金已全部使用完毕。

- 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 2024 年 6 月 30 日

编制单位：浙江东方股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额：43,831.76						已累计使用募集资金总额：43,831.76				
变更用途的募集资金总额：						各年度使用募集资金总额：				
变更用途的募集资金总额比例：						2019 年：40,783.49		2022 年：		
						2020 年：3,048.27		2023 年：		
						2021 年：		2024 年 1-6 月：		
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	购买现代农贸城一期 (批发市场部分) 资产	购买现代农贸城一期 (批发市场部分) 资产	36,799.84	36,799.84	36,799.84	36,799.84	36,799.84	36,799.84		2019 年 3 月
2	温州市农副产品批发交易市场改扩建项目	温州市农副产品批发交易市场改扩建项目	24,914.41	7,031.92	7,031.92	24,914.41	7,031.92	7,031.92		[注]

[注] 温州市农副产品批发交易市场改扩建一期项目于 2021 年 12 月达到预定可使用状态暂估转固；二期项目主体工程于 2023 年 6 月达到预定可使用状态暂估转固，硬件设备于 2023 年 12 月达到预定可使用状态暂估转固

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至 2024 年 6 月 30 日

编制单位：浙江东日股份有限公司

金额单位：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			2021 年	2022 年	2023 年	2024 年 1-6 月		
1	购买现代农贸城一期 (批发市场部分) 资产	不适用	[注 1]	1,424.60	1,424.44	1,893.18	1,141.40	7,679.15	[注 1]
2	温州市农副产品批发 交易市场改扩建项目	不适用	[注 2]				1,608.13	1,608.13	[注 3]

[注 1] 公司通过购买现代农贸城一期（批发市场部分）资产，能够与现有业务在业态统筹布局、市场规划、业务管理上形成较强的协同优势。公司就购买现代农贸城一期（批发市场部分）资产编制了基于公司整体的盈利预测报告，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）审核并出具了《审核报告》（天健审（2018）6141 号）。根据《盈利预测审核报告》，公司 2019 年度合并口径盈利预测利润总额为 15,822.49 万元，归属母公司股东的净利润为 11,961.66 万元。公司 2019 年度的财务数据经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具了《审计报告》（天健审（2020）2107 号），公司合并口径利润总额为 18,148.35 万元，归属母公司股东的净利润为 13,607.11 万元，已实现前期盈利预测。2021 年、2022 年、2023 年和 2024 年 1-6 月是否达到预计效益不适用，上表中的实际效益为利润总额

[注 2] 温州市农副产品批发交易市场改扩建项目根据可研报告测算，项目建成达效后，预计每年新增销售收入 4,179.00 万元，实现利润总额 1,949.00 万元

[注 3] 温州市农副产品批发交易市场改扩建一期项目于 2021 年 12 月达到预定可使用状态暂估转固；二期项目主体工程于 2023 年 6 月达到预定可使用状态暂估转固，硬件设备于 2023 年 12 月达到预定可使用状态暂估转固。至此，温州市农副产品批发交易市场改扩建全部完工转固，自 2024 年起按照完整会计年度计算经济效益

附件（一）



国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn> 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。 国家市场监督管理总局监制

仅为浙江东日公司向特定对象发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方发送或披露。

附件（二）



仅为浙江东日公司向特定对象发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

附件（三）



从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQOG	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjyppgigba/202011/t20201102_385509.html

仅为浙江东日公司向特定对象发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

附件（四）





仅为浙江东日公司向特定对象发行股票之目的而提供文件的复印件，仅用于说明连查庭是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



姓名 连查庭
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1985-08-16
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 330382198508164035
Identity card No.

证书编号 330001700033
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 2011 年 09 月 21 日
Date of Issuance

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 月 日
/ /