

关于江阴市恒润重工股份有限公司 2023 年度募  
集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第 ZH10127 号



## 关于江阴市恒润重工股份有限公司2023年度募集资金存放 与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZH10127号

江阴市恒润重工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的江阴市恒润重工股份有限公司（以下简称“恒润股份”）2023年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

恒润股份董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 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，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实





反映恒润股份2023年度募集资金存放与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

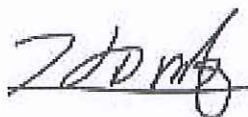
我们认为，恒润股份2023年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了恒润股份2023年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制


本报告仅供恒润股份为披露2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2024年4月24日



## 江阴市恒润重工股份有限公司 2023年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与使用情况作如下专项报告：

### 一、 募集资金基本情况

本公司经中国证券监督管理委员会《关于核准江阴市恒润重工股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2021]2739号）的核准，向济宁城投控股集团有限公司非公开发行人民币普通股（A股）股票74,129,541股，每股发行价格为人民币19.88元，募集资金总额为人民币1,473,695,275.08元，扣除发行费用人民币19,299,515.14元（不含税），实际募集资金净额为人民币1,454,395,759.94元，上述募集资金已于2021年9月30日到账。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次募集资金到账情况进行了审验，并出具了信会师报字[2021]第ZH10278号验资报告。

### 二、 募集资金管理情况

#### （一）募集资金管理制度情况

为规范公司募集资金的管理，提高募集资金使用效率，切实保护投资者合法权益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》、《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律、法规和规范性文件的规定，公司结合实际情况制定了《募集资金管理制度》（以下简称“《管理制度》”），根据《管理制度》的要求并结合公司经营需要，本公司对募集资金实行专户存储，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。





## （二）募集资金三方、四方监管协议情况

### 1、《募集资金专户存储三方监管协议》（以下简称“《三方监管协议》”）

2021年10月13日，公司、保荐机构天风证券股份有限公司（以下简称“天风证券”）、交通银行股份有限公司济宁分行签订了《三方监管协议》；2021年10月26日，公司与保荐机构天风证券、中国建设银行股份有限公司江苏省分行、上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行、交通银行股份有限公司无锡分行分别签订了《三方监管协议》，上述《三方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

### 2、《募集资金专户存储四方监管协议》（以下简称“《四方监管协议》”）

2021年11月16日，公司及全资子公司江阴市恒润环锻有限公司（以下简称“恒润环锻”）、全资子公司江阴市恒润传动科技有限公司（以下简称“恒润传动”）、保荐机构天风证券有限责任公司分别与中国建设银行股份有限公司江阴支行、上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行、交通银行股份有限公司无锡分行签订了《四方监管协议》。上述《四方监管协议》内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

2021年11月，公司将募集资金专户交通银行股份有限公司济宁分行、中国建设银行股份有限公司江阴周庄支行、上海浦东发展银行江阴支行专户的资金转入恒润环锻募集资金专户，并完成募集资金专户的销户手续。公司、天风证券与交通银行股份有限公司济宁分行、中国建设银行股份有限公司江苏省分行、上海浦东发展银行股份有限公司江阴支行签署的《三方监管协议》相应终止。

2023年4月，公司将交通银行股份有限公司江阴周庄支行的专户的资金全部转入恒润传动募集资金专户，并完成募集资金专户的销户手续。公司、天风证券与交通银行股份有限公司无锡分行签署的《三方监管协议》相应终止。



江阴市恒润重工股份有限公司  
2023年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

截至2023年12月31日，公司募集资金存放情况如下：

开户银行	专户账号	初始存放金额 (元)	截止日余额	募投项目	备注
交通银行股份有限公司 济宁分行	378899991013000189022	1,459,747,779.42	0.00		恒润股份、 注销
上海浦东发展银行股份有 限公司江阴支行	92010078801000002411		0.00	年产5万吨12MW海上风电机组用大型精 加工锻件扩能项目	恒润股份、 注销
中国建设银行股份有限公司 江阴周庄支行	32050161613800000519		0.00	年产10万吨齿轮深加工项目	恒润股份、 注销
交通银行股份有限公司江 阴周庄支行	393000682013000173584		0.00	年产4000套大型风电轴承生产线项目	恒润股份、 注销
上海浦东发展银行股份有 限公司江阴支行	92010078801600002413		207,042,512.26	年产5万吨12MW海上风电机组用大型精加 工锻件扩能项目	恒润环锻
中国建设银行股份有限公司 江阴周庄支行	32050161613800000520		34,619,085.41	年产10万吨齿轮深加工项目	恒润环锻
交通银行股份有限公司江 阴临港支行	393000684013000173473		2,277,420.88	年产4000套大型风电轴承生产线项目	恒润传动
小计	/	1,459,747,779.42	243,939,018.55	/	/





### 三、本年度募集资金的实际使用情况

2023年度，本公司募集资金实际使用情况如下：

单位：人民币元

项目	2023 年度
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	391,591,579.99
加：利息收入	4,447,860.19
加：赎回理财产品	920,000,000.00
加：理财收益	1,486,719.61
减：购买理财产品	720,000,000.00
减：项目支出	353,585,918.10
减：手续费支出	1,223.14
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专用账户余额	243,939,018.55

#### (一) 募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

2023 年度，本公司实际使用募集资金人民币 353,585,918.10 元，本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表》。

#### (二) 募投项目先期投入及置换情况

2023 年度，本公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

#### (三) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

#### (四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

公司于 2022 年 10 月 27 日分别召开第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第二十六次会议审议，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》，同意公司在确保不影响公司募集资金投资项目和公司正常经营的情况下，使用部分闲置募集资金不超过 6 亿元人民币进行现金管理，以上资金额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用，并授权总经理在上述投资额度内签署相关合同文件，公司财务总监负责组织实施，授权期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。公司独立董事、监事会及保荐机构发表了同意的意见。



公司于 2023 年 10 月 25 日分别召开第四届董事会第三十四次会议和第四届监事会第三十四次会议审议，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》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目和公司正常经营的情况下，使用部分闲置募集资金（不超过 1.50 亿元人民币）进行现金管理，适时向各金融机构购买安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）的保本型理财产品或保本型结构性存款。以上资金额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内可以滚动使用，董事会同意授权董事长在上述投资额度内签署相关合同文件，公司财务总监负责组织实施，授权期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。





江阴市恒润重工股份有限公司  
2023年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

2023年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：人民币元

委托方	签约方	投资产品名称	收益类型	年初余额	本期投资金额	本期赎回金额	期末余额	理财收益	起息日	赎回日	预期年化收益率
恒润环锻	中国建设银行股份有限公司江阴周庄支行	中国建设银行人民币七天通知存款	保本固定收益型	200,000,000.00		200,000,000.00		272,222.22	2022/12/16	2023/1/13	1.75%
恒润环锻	中国建设银行股份有限公司江阴周庄支行	中国建设银行人民币七天通知存款	保本固定收益型		100,000,000.00	100,000,000.00		264,930.55	2023/1/16	2023/2/7、 2023/4/13	1.75%
恒润环锻	中国建设银行股份有限公司江阴周庄支行	中国建设银行三个月定期存款	保本固定收益型		100,000,000.00	100,000,000.00		375,694.44	2023/1/16	2023/4/16	1.50%
恒润环锻	中国工商银行股份有限公司江阴周庄支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年第 021 期 D 款	保本浮动收益型		150,000,000.00	150,000,000.00		386,630.14	2023/1/20	2023/2/21	0.95-2.94%
恒润环锻	中国建设银行股份有限公司江阴周庄支行	中国建设银行单位结构性存款	保本浮动收益型		100,000,000.00	100,000,000.00		351,141.53	2023/3/24	2023/5/8	1.5-2.9%
恒润环锻	中国工商银行股份有限公司江阴周庄支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年第 115 期 G 款	保本浮动收益型		50,000,000.00	50,000,000.00		165,123.29	2023/3/30	2023/5/10	0.95-2.94%



江阴市恒润重工股份有限公司  
2023年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

委托方	签约方	投资产品名称	收益类型	年初余额	本期投资金额	本期赎回金额	期末余额	理财收益	起息日	赎回日	预期年化收益率
恒润环锻	招商银行股份有限公司江阴支行	招商银行点金系列进取型看涨两层区间 32 天结构性存款 (NWX00764)	保本浮动收益型		100,000,000.00	100,000,000.00		244,602.74	2023/4/27	2023/5/29	1.48-2.79%
恒润环锻	交通银行股份有限公司江阴周庄支行	交通银行蕴通财富定期型结构性存款 35 天 (挂钩黄金看涨)	保本浮动收益型		100,000,000.00	100,000,000.00		287,671.23	2023/6/7	2023/7/12	1.59-3.20%
恒润环锻	中国工商银行股份有限公司江阴周庄支行	中国工商银行挂钩汇率区间累计型法人人民币结构性存款产品-专户型 2023 年第 335 期 A 款	保本浮动收益型		20,000,000.00	20,000,000.00		51,550.68	2023/9/8	2023/10/10	0.95-2.94%
		小计		200,000,000.00	720,000,000.00	920,000,000.00	-	2,399,566.82			

注：2023年度，公司各时点使用募集资金进行现金管理的余额未超过董事会或股东大会对相关事项的授权范围。





#### **(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况**

本公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

#### **(六) 超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况**

本公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### **(七) 节余募集资金使用情况**

2023年度，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### **(八) 募集资金使用的其他情况**

2023年度，公司不存在募集资金使用的其他情况。

### **四、 变更募投项目的资金使用情况**

2023年度，公司不存在未及时、真实、准确、完整披露募集资金使用相关信息的情形，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### **五、 募集资金使用及披露中存在的问题**

2023年度，公司按照相关格式指引的规定，及时、真实、准确、完整地披露募集资金使用相关信息，募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

### **六、 专项报告的批准报出**

本专项报告于2024年4月24日经董事会批准报出。

附表 1：募集资金使用情况对照表

江阴市恒润重工股份有限公司董事会

2024年4月24日



附表 1:

募集资金使用情况对照表

编制单位: 江阴市恒润重工股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币元

募集资金总额		1,454,395,759.94		本年度投入募集资金总额		353,585,918.10					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		1,245,686,595.73					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)= (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
年产 5 万吨 12MW 海上风电机组用大型精加工锻件扩能项目		362,000,000.00	362,000,000.00	362,000,000.00	32,690,274.00	-195,985,571.82	45.86	2023 年 12 月 (注①)	9,750,160.45	否	注④
年产 10 万吨齿轮深加工项目		357,066,806.60	337,767,291.46	337,767,291.46	233,556,764.03	-20,459,477.83	93.94	2023 年 12 月 (注②)	4,547,969.98	否	否
年产 4000 套大型风电轴承生产线项目		754,628,468.48	754,628,468.48	754,628,468.48	87,338,880.07	7,735,885.44	101.03	2022 年 7 月 (注③)	-113,684,390.64	否	否
合计		1,473,695,275.08	1,454,395,759.94	1,454,395,759.94	353,585,918.10	-208,709,164.21	85.65		-127,397,072.09		

注①: 2022 年 6 月 22 日, 公司分别召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十四次会议, 审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点、总投资额、内部投资结构和实施进度的议案》。同意“年产 5 万吨 12MW 海上风电机组用大型精加工锻件扩能项目”实施地由江阴市祝塘镇工业集中区祝塘镇南侧恒润锻现有生产基地内变更为江阴市祝塘镇工业集中区祝塘镇南侧恒润锻现有生产基地内和江阴市祝塘镇工业集中区金昌路西, 青祝运河南地块共同实施。受市场环境影响, 项目建设进度延缓, 同时公司拟增加新地块与原实施地点共同实施该项目, 相关工作周期有所延长。基于以上原因考虑, 将本项目达到预定可使用状态的时间





<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>调整为2023年12月。截至2023年12月，已投入的募集资金所建设的厂房、采购的主要设备等已投入使用，但因市场环境变化与行业需求下滑等原因，现有产能已能满足客户需求，公司拟不再对本项目进行继续投入。</p> <p>注②：2022年6月22日，公司分别召开第四届董事会第二十四次会议、第四届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目实施地点、总投资额、内部投资结构和实施速度的议案》。同意“年产10万吨齿轮深加工项目”实施地由江阴市祝塘工业集中区祝璠路南侧恒润环锻现有生产基地内变更为江阴市祝塘镇工业集中区金昌路西，青祝运河南地块的地块上进行实施。截至2023年12月，本项目募集资金已基本投入完成。</p> <p>注③：“年产4000套大型风电轴承生产线项目”于2022年第三季度开始阶段性投入生产及销售，由于此项目尚处起步阶段和风电市场竞争影响，本年度尚未实现盈利。</p> <p>注④：截至2023年12月，“年产5万吨12MW海上风电机组用大型精加工锻件扩能项目”已投入的募集资金所建设的厂房、采购的主要设备等已投入使用，但因市场环境变化与行业需求下滑等原因，现有产能已能满足客户需求，公司拟不再对本项目进行继续投入。2024年4月24日，公司分别召开第四届董事会第三十七次会议、第四届监事会第三十七次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项及募投项目终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，拟将本项目予以终止。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>2021年12月17日，公司分别召开第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司董事会同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币285,708,972.78元。公司独立董事、保荐机构发表了明确同意该事项的意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况</p>	<p>截至2023年12月31日，公司使用暂时闲置募集资金购买保本型银行理财产品或保本型结构性存款的余额为0元，具体详见本专项报告之“三、（四）”。</p>
<p>用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金结余的金额及形成原因</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>不适用</p>


注1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。








THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

姓名: 何卫明  
Sex: 男  
出生日期: 1973-02-13  
工作单位: 江苏中瑞华会计师事务所  
身份证号码: 320625730213669



何卫明(320600020011)  
您已通过2021年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2019年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2017年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2016年年检  
江苏省注册会计师协会

何卫明(320600020011)  
您已通过2018年年检  
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320600020011  
No. of Certificate

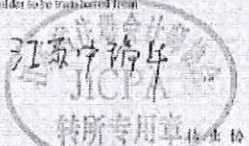
批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007年4月30日  
Date of Issuance

注册日期: 2007年4月30日

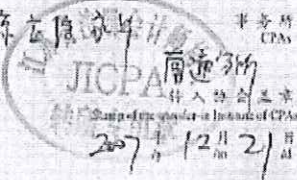
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



江苏中瑞华  
JICPA  
转所专用章  
2007年12月21日

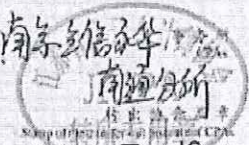
同意调入  
Agree the holder to be transferred to



南京立信永华  
JICPA  
转入专用章  
2007年12月21日

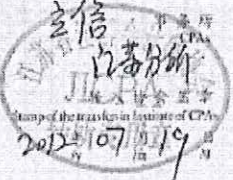
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



南京立信永华  
JICPA  
转出专用章  
2012年07月19日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



立信  
JICPA  
转入专用章  
2012年07月19日





姓名 杨丽  
 Full name  
 性别 女  
 Sex  
 出生日期 1991-11-18  
 Date of birth  
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit  
 身份证号码 34082319911118252X  
 Identity card No.



杨丽 310000063486 on 继续有效一年，  
 or another year after

证书编号: 310000063486  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 08 31 日  
 Date of Issuance /y /m /d 年 月 日  
 /y /m /d





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

市场主体了解更多登记信息, 就更多服务。



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, 杨志国

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

经营范围

审计报告; 验资报告; 清算审计报告; 代理记账; 税务咨询; 法律、法规规定的其他业务; 经批准后方可开展经营活  
动1

登记机关



2024年01月15日



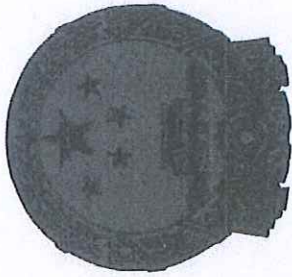
证书序号:0001247

# 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： 二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



## 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：特殊普通合伙企业

执业证书编号：31000006

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）