

神驰机电股份有限公司  
募集资金存放与使用情况鉴证报告  
天职业字[2024]26175-1号

---

目 录

募集资金存放与实际使用情况鉴证报告	1
2023年度募集资金存放与使用情况的专项报告	3
附件 1：募集资金使用情况对照表	8
附件 2：变更募集资金投资项目情况表	11



神驰机电股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的神驰机电股份有限公司（以下简称“神驰机电”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## 一、管理层的责任

神驰机电管理层的责任是按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

## 三、鉴证结论

我们认为，神驰机电《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了神驰机电2023年度募集资金的存放与使用情况。

## 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供神驰机电2023年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为神驰机电2023年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2024]26175-1 号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 神驰机电股份有限公司

## 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

神驰机电股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及相关格式指引的要求，现将公司2023年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准神驰机电股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2019〕2643号）核准，公司2019年12月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）36,670,000股，发行价为18.38元/股，募集资金总额为人民币673,994,600.00元，扣除承销及保荐费用人民币67,479,986.17元，余额为人民币606,514,613.83元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币29,424,628.68元，实际募集资金净额为人民币577,089,985.15元。

该次募集资金到账时间为2019年12月24日，本次募集资金到位情况已经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2019年12月24日出具川华信验字（2019）第68号验资报告。

#### （二）本年度使用金额及年末余额

截止2023年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币339,717,768.81元，其中：以前年度使用315,232,613.14元，本年度使用24,485,155.67元，均投入募集资金项目。

截止2023年12月31日，本公司累计使用金额人民币339,717,768.81元，募集资金专户余额为人民币261,650,891.77元，与实际募集资金净额人民币577,089,985.15元的差异金额为人民币315,439,093.38元，系募集资金累计利息收入扣除募投项目支出及银行手续费支出后的净额。募集资金使用及结余具体情况如下：

项目	金额（人民币元）
募集资金净额	577,089,985.15
加：以前年度累计利息收入及理财产品收益	18,775,684.92



项目	金额（人民币元）
减：以前年度募投项目支出	315,232,613.14
减：以前年度累计手续费支出	2,119.00
<b>截止 2022 年 12 月 31 日募集资金余额</b>	<b>280,630,937.93</b>
加：本期利息收入及理财产品收益	5,505,190.11
减：本期募投项目支出	24,485,155.67
减：本期手续费支出	80.60
<b>2023 年 12 月 31 日募集资金账户余额</b>	<b>261,650,891.77</b>

## 二、募集资金管理情况

### （一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《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》《上海证券交易所股票上市规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定的要求制定《神驰机电股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，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。

根据《管理制度》要求，公司募集资金应当存放于董事会决定的专项账户集中管理，专户不得存放非募集资金或者用作其他用途。公司董事会批准开设了重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行 0701020120010024292 专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。公司对募集资金使用的申请、分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露程序做出明确规定。公司按照发行申请文件中承诺的募集资金使用计划使用募集资金；在计划范围内使用募集资金由使用部门或单位提出申请，并按照公司资金管理规定程序进行审批。公司会计部门对募集资金的使用情况设立台账，详细记录募集资金的支出情况和募集资金项目的投入情况。公司内部审计部门每半年对募集资金的存放与使用情况检查一次，并及时向审计委员会报告检查结果。

### （二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，本公司 2019 年 12 月 24 日，公司与华西证券、募集资金存放银行签订了《募集资金三方监管协议》。为优化募集资金管理、提高募集资金的管理效率，公司将中国民生银行重庆南坪支行存放的募集资金（含本金、利息及理财收益）全部转存至中国工商银行重庆朝阳支行，并于 2020 年 9 月 27 日重新签订了《募集资金三方监管协议》。2022 年，公司第四届董事会第五次会议、2022 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，为加快实施募投项目，提高募集资金使用效率，公司将募集资金及其产生的存款利息和理财收益全部变更用于公司全资子公司神驰重庆电源有限公司实施的“通用动力机械产品生产基地建设项目”。2022 年 12 月 8 日，公司已经将募集资金全部转存至神驰重庆电源有限公司开立的募集资金专户。2022 年 12 月 16 日，公司和公司全资子

公司神驰重庆电源有限公司、重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行、华西证券股份有限公司签署了《募集资金专户存储四方监管协议》。

由于公司拟向不特定对象发行可转换公司债券，根据本次发行可转换公司债券的需要，公司聘请了申万宏源证券承销保荐有限责任公司担任本次发行可转换公司债券的保荐机构，并与申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了保荐协议。华西证券尚未完成的持续督导工作将由申万宏源证券承接，华西证券不再履行相应的持续督导责任。因此，公司和公司全资子公司神驰重庆电源有限公司、重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行、申万宏源证券承销保荐有限责任公司签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。以上三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

### （三）募集资金专户存储情况

截止 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位：人民币元)：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行	0701020120010024292	活期	261,650,891.77
<u>合计</u>	<u>——</u>	<u>——</u>	<u>261,650,891.77</u>

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金购买银行理财产品，截至 2023 年 12 月 31 日止，未到期理财产品 240,000,000 元。

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1“募集资金使用情况对照表”。

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金投资项目(以下简称“募投项目”)的资金使用情况详见“募集资金使用情况对照表”(见附件 1)。公司募集资金投资项目未出现异常情况，“通用汽油机扩能项目”第一条生产线于 2021 年 3 月投产，由于所生产的汽油机全部都自用，所实现的效益难以测出。

### （二）募投项目先期投入及置换情况

本年度，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。

本年度，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

### （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 2023 年 1 月 17 日召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议，会议

审议通过了《关于将部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司自该次董事会审议通过之日起 12 个月内使用不超过人民币 2.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好的保本型理财产品，上述额度可以滚动使用。

公司于 2023 年 8 月 22 日召开第四届董事会第十四次会议、第四届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于调整使用闲置募集资金进行现金管理额度的议案》，同意公司使用闲置募集资金进行现金管理的额度由 2.5 亿元调整为 3 亿元，上述额度在决议有效期内可以滚动使用。公司独立董事、保荐机构亦对上述事项发表了明确的同意意见。具体内容详见公司 2023 年 8 月 24 日披露于上海证券交易所网站的《关于调整使用闲置募集资金进行现金管理额度的公告》（公告编号：2023-085）。

报告期内，公司募集资金进行现金管理的具体情况如下：

现金产品管理 提供方	产品名称	金额 (万元)	起息日	到期日	期限 (天)	是否 赎回	所获收益 (万元)
重庆农村商业 银行北碚支行	重庆农商行结构性存款	7,000	2023.01.19	2023.04.19	90	是	44.88
	重庆农商行结构性存款	10,000	2023.01.19	2023.07.19	181	是	138.85
	重庆农商行结构性存款	8,000	2023.01.19	2023.10.19	273	是	173.52
	重庆农商行结构性存款	7,000	2023.04.24	2023.10.20	179	是	96.12
	重庆农商行结构性存款	10,000	2023.07.21	2024.01.09	172	否	
	重庆农商行结构性存款	1,000	2023.10.24	2023.12.22	59	是	3.80
	重庆农商行结构性存款	2,000	2023.10.24	2023.11.24	31	是	3.91
	重庆农商行结构性存款	12,000	2023.10.25	2024.04.24	182	否	
	重庆农商行结构性存款	2,000	2023.12.01	2024.05.31	182	否	

#### （五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年度，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

本年度，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

本年度，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

本年度，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

### （一）变更募集资金投资项目情况

公司于2022年10月27日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，并于2022年11月15日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。为加快实施募投项目，提高募集资金使用效率，公司将募集资金及其产生的存款利息和理财收益全部变更用于公司全资子公司神驰重庆电源有限公司实施的“通用动力机械产品生产基地建设项目”，具体内容详见公司于2022年10月28日在上海证券交易所网站披露的《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2022-063）。

本公司变更募集资金投资项目情况详见本报告附件2—变更募集资金投资项目情况表。

## （二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

## 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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》、上海证券交易所颁布的《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

## 六、保荐机构对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，保荐机构认为：神驰机电2023年度募集资金存放与使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》、《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》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等文件的规定，对募集资金进行了专户存储和专项使用，不存在违规改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

## 七、存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年分别存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

2. 变更募集资金投资项目情况表

神驰机电股份有限公司董事会

2024年3月27日

# 神驰机电股份有限公司

## 募集资金使用情况对照表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：神驰机电股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		57,709.00		本年度投入募集资金总额		2,448.52				
变更用途的募集资金总额		26,301.48		已累计投入募集资金总额				33,971.78		
变更用途的募集资金总额比例		45.58%		截至期末投入进度(%)		(4)=(2)/(1)		项目可行性是否发生重大变化		
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	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(2)	截至期末投入进度(%)	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
数码变频发电机组生产基地建设项目	是	12,415.00	97.28	97.28		97.28	100.00	不适用	—	—
通用汽油机扩能项目	是	7,769.00	982.28	982.28		982.28	100.00	不适用	—	—
技术研发中心建设项目	是	7,225.00	27.96	27.96		27.96	100.00	不适用	—	—

募集资金总额		57,709.00		本年度投入募集资金总额				2,448.52		
通用动力机械生产基地建设项目	否	26,301.48	26,301.48	2,448.52	2,478.26	-23,823.22	9.42	2024年12月	—	否
补充流动资金(注1)	否	30,300.00	30,300.00	30,300.00	30,366	86.00	不适用	不适用	—	否
合计	—	57,709.00	57,709.00	2,448.52	33,971.78	-23,737.22	—	—	—	—

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>1、数码变频发电机组生产基地建设项目、技术研发中心建设项目：上述两项目拟于北碚区蔡家组团B标准分区B24-1/02地块建设，地方政府基于区域整体发展的统筹考虑，相关土地使用规划可能面临调整，因此导致该两项目一直未开始建设。</p> <p>2、通用汽油机扩能项目：已经完成第一条生产线的建设。但因该项目在子公司安来动力现有厂房实施，安来动力业务发展较快，导致存货增加占用生产场地，因此也一直未完成建设。</p> <p>3、公司于2022年10月27日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，并于2022年11月15日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。为加快实施募投项目，提高募集资金使用效率，公司将募集资金及其产生的存款利息和理财收益全部变更用于“通用动力机械生产基地建设项目”。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>数码变频发电机组生产基地建设项目、技术研发中心建设项目：上述两项目拟于北碚区蔡家组团B标准分区B24-1/02地块建设，地方政府基于区域整体发展的统筹考虑，相关土地使用规划可能面临调整，因此导致该两项目一直未开始建设；通用汽油机扩能项目：已经完成第一条生产线的建设。但因该项目在子公司安来动力现有厂房实施，安来动力业务发展较快，导致存货增加占用生产场地，因此也一直未完成建设；公司于2022年10月27日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，并于2022年11月15日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。为加快实施募投项目，提高募集资金使用效率，公司将募集资金及其产生的存款利息和理财收益全部变更用于“通用动力机械生产基地建设项目”。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本专项报告“三、本年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	不适用

注 1：“补充流动资金项目”因募集资金在全部使用前产生的存款利息、理财收益，累计投入大于承诺投资总额 86.00 万元。

注 2：“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 3：“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 4：“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。

## 神驰机电股份有限公司 变更募集资金投资项目情况表

截止日期：2023 年 12 月 31 日

编制单位：神驰机电股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目 拟投入募集 资金总额	截至期末 计划累计 投资金额 (1)	本年度实 际投入金 额	实际累计 投入金额(2)	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	变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化
通用动力机械产品生产 基地建设项	数码变频发电机组生产基地建设项目	26,301.48	26,301.48	2,448.52	2,478.26	9.42	2024 年 12 月	—	—	否
	通用汽油机扩能项目									
	技术研发中心建设项目									
合计		26,301.48	26,301.48	2,448.52	2,478.26	—	—	—	—	

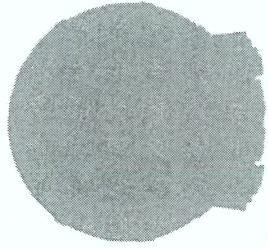


<p>变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）</p>	<p>1、变更原因：公司原募集资金投资项目“数码变频发电机组生产基地建设项目”和“技术研发中心建设项目”因土地问题未建设，“通用汽油机扩能项目”虽然完成第一条生产线的建设，但是由于原定厂房无足够场地建设第二条、第三条生产线，因此也一直未完成建设。为尽快实施募投项目，提高募集资金使用效率，公司计划将“数码变频发电机组生产基地建设项目”、“通用汽油机扩能项目”、“技术研发中心建设项目”三个项目变更至北碚区水土组团B标准分区B26-1/01号进行实施，其中“数码变频发电机组生产基地建设项目”和“通用汽油机扩能项目”将合并变更为“通用动力机械产品生产基地建设项目”。原募投项目“数码变频发电机组生产基地建设项目”和“通用汽油机扩能项目”的建设内容为通用汽油机和变频发电机组，新募投项目“通用动力机械产品生产基地建设项目”的建设内容为原募投项目产品及通用汽油发电机组、高压清洗机，产品结构根据市场情况有所调整，但仍为通用动力机械产品。公司拟将尚未使用的募集资金全部变更用于投资建设“通用动力机械产品生产基地建设项目”，“技术研发中心建设项目”将通过再融资募集资金或自有资金及银行借款进行投资建设。</p> <p>2、决策程序：本次变更募集资金用途由公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议、2022年第一次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、信息披露：公司于2022年10月28日在上海证券交易所网站披露了《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2022-063）。</p>
<p>未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）</p>	<p>不适用</p>
<p>变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>

注：“本年度实现的效益”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。







会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

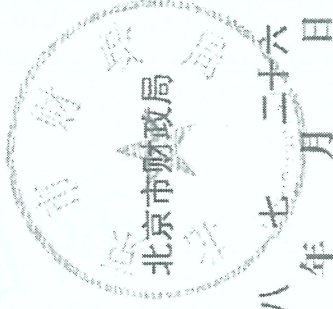
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

## 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：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）  
与原件核对一致  
(XI)





姓名 刘宗磊  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1998-09-22  
Date of birth  
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
Working unit  
身份证号码 411328198809225012  
Identity card No.

证书编号: 330000015076  
No. of Certificate

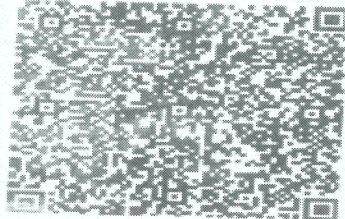
批准注册协会: 重庆市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 05 月 16 日  
Date of Issuance

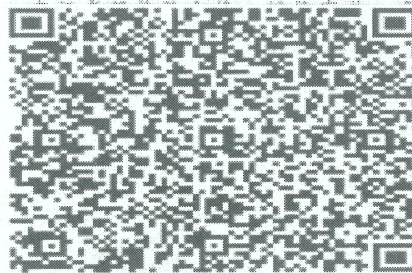
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

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



2023.4.23

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

天健会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
注册会计师  
转所专用章  
协会盖章  
2019 年 8 月 22 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
注册会计师  
转所专用章  
协会盖章  
2019 年 8 月 22 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

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
年 月 日  
/ /

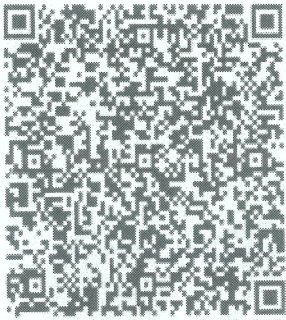




姓名 李永兰  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1991-09-08  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)重庆分所  
Working unit  
身份证号码 500227199109082821  
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XI)

年度检验登记



2023 年 4 月 23 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.

年 月 日