

目 录

一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····	第 1—2 页
二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告·····	第 3—8 页
三、资质附件 ·····	第 9—13 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕8-58号

重庆美心翼申机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的美心翼申股份有限公司（以下简称美心翼申公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供美心翼申公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为美心翼申公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

美心翼申公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）及相关格式指引的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，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美心翼申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，美心翼申公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》符合《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49 号）及相关格式指引的规定，如实反映了美心翼申公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

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：

二〇二四年三月二十八日

重庆美心翼申机械股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据北京证券交易所印发的《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）及相关格式指引的规定，将本公司募集资金2023年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于同意重庆美心翼申机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕2263号），本公司由主承销商中信证券股份有限公司、大和证券（中国）有限责任公司采用向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票不超过13,800,000股（含行使超额配售选择权所发新股），发行价为每股人民币10.00元，共计募集资金13,800.00万元，坐扣承销和保荐费用1,462.80万元（其中不含税金额为1,380.00万元，增值税进项税额为82.80万元）后的募集资金为12,337.20万元，已由主承销商中信证券股份有限公司于2023年11月1日、2023年12月8日汇入本公司募集资金监管账户。另减除上网发行费、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不含税934.39万元后，公司本次募集资金净额为11,485.61万元。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）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕8-31号、天健验〔2023〕8-44号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额
募集资金净额	A	11,485.61
截至期初累计发生额	项目投入	B1
	利息收入净额	B2
本期发生额	项目投入	C1
	利息收入净额	C2
		19.42

项 目	序号	金 额
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1
	利息收入净额	D2=B2+C2 19.42
应结余募集资金	E=A-D1+D2	11,505.03
实际结余募集资金	F	11,422.23
差异[注]	G=E-F	82.80

[注]差异系承销及保荐费对应的增值税进项税额 82.80 万元。截至审计报告日，公司已用自有资金补足

(三) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 3 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备 注
重庆农村商业银行股份有限公司营业部	5001010120010025473	41,023,954.70	
招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	123905507210666	61,176,315.71	
兴业银行股份有限公司重庆江南支行	346120100100220678	12,022,020.43	
合 计		114,222,290.84	

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《重庆美心翼申机械股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构中信证券股份有限公司、大和证券（中国）有限责任公司于2023年11月26日分别与重庆农村商业银行股份有限公司营业部、招商银行股份有限公司重庆涪陵分行、兴业银行股份有限公司重庆江南支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金投资项目情况

1. 募集资金投资项目情况详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。
2. 募集资金投资项目可行性不存在重大变化。

(二) 募集资金置换情况

根据公司 2023 年 12 月 15 日第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金。

截至 2023 年 12 月 11 日，公司以自筹资金预先支付发行费用金额 934.39 万元(不含税)，具体情况如下：

项 目	自筹资金预先投入 金额(不含增值税)	已经置换金额（不含增值税）
审计及验资费用	4,641,509.43	4,641,509.43
律师费用	3,795,475.68	3,795,475.68
信息披露费用	641,509.44	641,509.44
发行手续费及其他费用	265,452.84	265,452.84
合 计	9,343,947.39	9,343,947.39

公司本次以募集资金置换预先支付发行费用的事项，已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行专项审核，并于 2023 年 12 月 15 日出具《关于重庆美心翼申机械股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2023）8-549 号）。

(三) 闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无。

(四) 闲置募集资金购买理财产品情况

无。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司 2023 年 12 月 15 日召开的董事会，审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，调整前后对比情况如下：

金额单位：人民币万元

项目名称	拟投入募集资金 (调整前)	拟投入募集资金 (调整后)	项目备案 或核准文号
高效能压缩机 精密部件升级 项目	19,324.93	2,677.20	2303-500102-04-01-189600

项目名称	拟投入募集资金 (调整前)	拟投入募集资金 (调整后)	项目备案 或核准文号
大功率通用内 燃机精密部件 升级项目	6,308.41	6,308.41	2303-500102-04-01-668111
研发中心及数 字化升级项目	5,910.00	1,500.00	2303-500102-04-01-900380
补充流动资金	3,000.00	1,000.00	不适用
合 计	34,543.34	11,485.61	

募集资金投资项目拟投入募集资金金额的调整不会对募集资金的正常使用造成实质性影响，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，符合中国证监会、北京证券交易所关于上市公司募集资金管理的有关规定。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件 1：募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）



附件 1:

募集资金使用情况对照表（向不特定合格投资者公开发行并上市）

2023 年度

编制单位：重庆赛心翼申机械股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	调整后 投资总额 (1)	本年度 投入金额	本年度投入募集资金总额			项目达到预定 可使用状态日期	是否达到 预计效益	项目可行性是否 发生重大变化
				截至期末 累计投入金额 (2)	截至期末 投入进度 (%) (3) = (2) / (1)				
募集资金净额			11,485.61	11,485.61					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额					
变更用途的募集资金总额比例				0.00					
募集资金用途									
高效能压缩机精密部件升级项目	否	2,677.20						不适用	不适用
大功率通用内燃机精密部件升级项目	否	6,308.41						不适用	不适用
研发中心及数字化升级项目	否	1,500.00						不适用	不适用
补充流动资金	否	1,000.00						不适用	不适用
合计	-	11,485.61							
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度,如存在,请说明应对措施、投资计划是否需要调整(分具体募集资金用途)									
无									
可行性发生重大变化的情况说明									
无									

募集资金用途变更的情况说明（分具体募集资金用途）	无
募集资金置换自筹资金情况说明	根据公司 2023 年 12 月 15 日第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十三次会议审议通过的《关于使用募集资金置换已支付发行费用的自筹资金的议案》，公司使用募集资金置换已支付发行费用 934.39 万元
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明	无
使用闲置募集资金购买相关理财产品情况说明	无
超募资金投向	不适用
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明	不适用
募集资金其他使用情况说明	无

营业执照 (副本)

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)

名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 王国海

经营范围 许可项目：注册会计师业务(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，具体经营项目以审批结果为准)。一般项目：企业管理咨询；企业管理；财务咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术推广；软件开发；技术咨询、技术服务；技术转让；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；互联网信息服务；业务培训(不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训)(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)。

出资额 壹亿玖仟贰佰叁拾伍万元整

成立日期 2011年07月18日

登记机关 浙江省市场监督管理局

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

2024年03月13日

扫描二维码 登录国家企业信用信息公示系统或浙江政务服务网获取更多信息

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。
www.gsxt.gov.cn

仅为重庆美心翼申机械股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附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，亦不得向第三方传送或披露。



仅为重庆美心翼申机械股份有限公司2023年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附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。



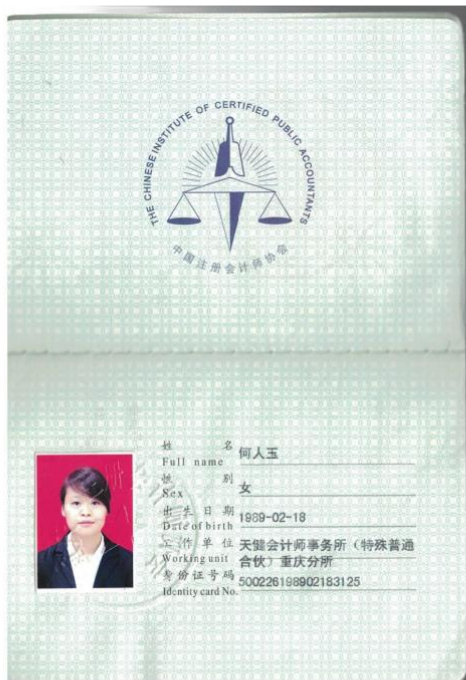
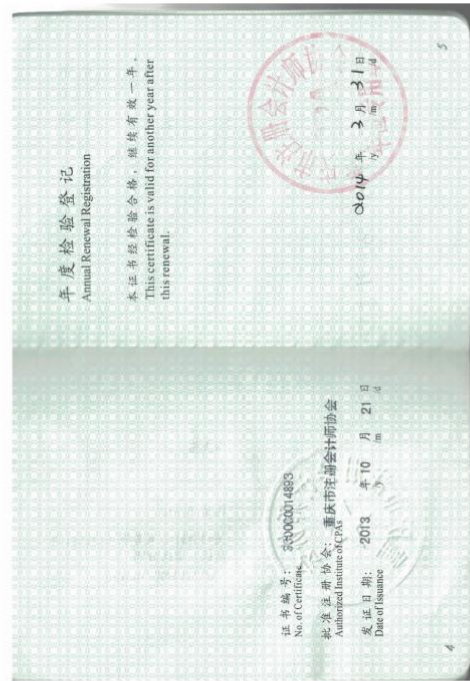
从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110102085463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（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	广东中诚信会计师事务所（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）	911101050805909096	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）	9133000005793421213	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
30	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	91110101592354581W	11010136	2020/11/02

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

仅为重庆美心翼申机械股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告附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。



仅为重庆美心翼申机械股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明祝芹敏是中国注册会计师；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。



仅为重庆美心翼申机械股份有限公司 2023 年度募集资金年度存放与使用情况鉴证报告后附之目的而提供文件的复印件，仅用于说明何人玉是中国注册会计师；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。