

中信证券股份有限公司

关于重庆美心翼申机械股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况专项核查报告

中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐机构”）担任重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称“美心翼申”或“公司”）向不特定合格投资者公开发行股票并在北京证券交易所上市的联合保荐机构。中信证券根据《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》、《北京证券交易所股票上市规则（试行）》、《北京证券交易所证券发行上市保荐业务管理细则》等有关法规和规范性文件的要求，对美心翼申 2024 年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

公司于 2023 年 10 月 9 日收到中国证券监督管理委员会下发的《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），同意公司向不特定合格投资者公开发行股票的注册申请。

公司实际发行股数 13,800,000 股（含行使超额配售选择权所发的股份），每股面值 1 元，每股发行价格人民币 10.00 元，募集资金总额为 13,800.00 万元，扣除发行费用（不含税）金额 2,314.39 万元，募集资金净额为 11,485.61 万元。截至 2023 年 12 月 8 日止，上述募集资金已全部到账，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行验证，分别出具了验资报告（天健验〔2023〕8-31 号）、验资报告（天健验〔2023〕8-44 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金使用及结余情况如下：

单位：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	19.42
本期发生额	项目投入	C1	1,346.24
	利息收入净额	C2	36.30
	理财产品投资净额	C3	8,000.00
	理财产品收益净额	C4	173.69
	手续费	C5	0.02
截至期末累计发生额	项目投入	$D1=B1+C1$	1,346.24
	利息收入净额	$D2=B2+C2$	55.72
	理财产品投资净额	$D3=C3$	8,000.00
	理财产品收益净额	$D4=C4$	173.69
	手续费	C5	0.02
应结余募集资金		$E=A-D1+D2-D3+D4-C5$	2,368.76
实际结余募集资金		F	2,368.76
差异		$G=E-F$	0.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范公司募集资金管理，提高资金使用效率和效益，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》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律、法规和规范性文件以及《公司章程》的规定及要求，结合公司实际情况，公司制定了《募

集资金管理制度》，规定了募集资金存储和使用、募集资金用途变更、募集资金管理和监督等具体内容。

2024年8月28日，公司对《募集资金管理制度》进行了修订，公司第四届董事会第一次会议审议通过了《关于拟修订<募集资金管理制度>的议案》；2024年9月13日，公司2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于拟修订<募集资金管理制度>的议案》。公司已对募集资金实行了专户存储。公司作为募投项目实施主体已与联合保荐机构及存放募集资金的招商银行股份有限公司重庆分行、兴业银行股份有限公司重庆分行、重庆农村商业银行股份有限公司营业部分别签订《募集资金三方监管协议》。《募集资金三方监管协议》对公司、保荐机构及开户银行的相关责任和义务进行了详细约定，公司对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

截至2024年12月31日，公司严格按照《募集资金三方监管协议》的规定存放和使用募集资金，三方监管协议得到切实履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日，公司有3个募集资金专户，募集资金存储情况如下：

单位：元

序号	开户银行	银行账号	募集资金存储余额
1	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	5001010120010025473	9,673,228.83
2	招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	123905507210666	11,869,865.15
3	兴业银行股份有限公司重庆江南支行	346120100100220678	2,144,471.39
合计			23,687,565.37

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

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》。公司募投项目可行性不存在重大变化。

（二）募集资金置换情况

公司于 2024 年 10 月 29 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证、外币、自有资金等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票、信用证、外币、自有资金方式支付募集资金投资项目应付设备采购款等，并以募集资金等额置换。截至 2024 年 12 月 31 日，公司已开具信用证，但尚未发生使用自有资金支付募集资金投资项目应付设备采购款的情况。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2024 年度，公司未发生使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）使用闲置募集资金购买理财产品情况

公司于 2023 年 12 月 15 日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议，并于 2024 年 1 月 3 日召开 2024 年第一次临时股东大会，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》，为提高资金使用效率，在确保资金安全、不影响募投项目资金使用的前提下，公司拟使用不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金购买理财产品。公司拟投资的品种为保障投资本金安全的理财产品、定期存款、结构性存款产品或大额存单，拟投资的产品安全性高、流动性好，单笔投资期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行。

公司于 2024 年 12 月 12 日召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，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》，为提高闲置募集资金使用效率，在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，公司拟使用总额不超过 8000 万元的闲置募集资金进行现金管理，提高

闲置资金使用效率，为公司及股东获取更多的回报。在上述额度范围内，可循环滚动使用。公司拟投资的品种为保障投资本金安全的理财产品、定期存款、结构性存款产品或大额存单，拟投资的产品安全性高、流动性好，单笔投资期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行。

募集资金开户银行	募集资金银行账号	委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
农商行	5001010120010025473	申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司“乡村振兴公益附捐型”龙鼎金双利看涨定制 8 期(90 天)收益凭证产品	3,000.00	2024 年 1 月 12 日	2024 年 4 月 10 日	保本性浮动型	捐赠前 3.00%或 3.35%; 捐赠后 2.70%或 3.015%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司龙鼎金双利看涨定制 407 期(92 天)收益凭证产品	2,000.00	2024 年 4 月 22 日	2024 年 7 月 22 日	保本性浮动型	2.30%或 2.55%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司龙鼎金牛定制 1814 期(90 天)收益凭证产品	2,000.00	2024 年 7 月 26 日	2024 年 10 月 23 日	保本性浮动型	保底收益 2%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司龙鼎金双利看涨定制 642 期(181 天)收益凭证产品	2,000.00	2024 年 10 月 30 日	2025 年 4 月 28 日	保本性浮动型	2.05%或 2.44%
招商银行	123905507210	招商银行股份有限公司	银行理财产品	招商银行点金系列看涨三层区间 91 天结构	1,000.00	2024 年 1 月	2024 年 4 月	结构性	2.50%或 1.60%

行	666	司重庆涪陵分行		性存款(产品代码: NCQ01779)		11日	11日	存款	
		招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	银行理财产品	招商银行点金系列看涨三层区间 92 天结构性存款(产品代码: NCQ01916)	1,000.00	2024年5月6日	2024年8月6日	结构性存款	2.50%或1.85%
		招商银行股份有限公司重庆涪陵分行	银行理财产品	招商银行点金系列看跌两层区间 29 天结构性存款(产品代码:NCQ02082)	1,000.00	2024年10月31日	2024年11月29日	结构性存款	2.05%或1.84%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券金樽专项 366 期收益凭证产品	5,000.00	2024年1月17日	2024年10月14日	固定收益型	2.90%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券金樽 3099 期(96)天收益凭证产品	1,000.00	2024年8月8日	2024年11月11日	固定收益型	2.10%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司龙鼎金双利看涨定制 654 期(187 天)收益凭证产品	4,000.00	2024年11月7日	2025年5月12日	保本浮动型	2.00%或2.37%
		申万宏源证券有限公司	券商理财产品	申万宏源证券有限公司金樽 3219 (96 天) 收益凭证产品	1,000.00	2024年12月12日	2025年3月17日	固定收益型	2.15%
兴业银行	346120100100220678	兴业银行股份有限公司重庆江南支	银行理财产品	31 天封闭式产品	1,000.00	2024年1月9日	2024年2月9日	结构性存款	2.35%或1.50%

	行								
	兴业银行股份有限公司重庆江南支行	银行理财产品	18天封闭式产品	1,000.00	2024年2月18日	2024年3月7日	结构性存款	2.14%或1.50%	
	兴业银行股份有限公司重庆江南支行	银行理财产品	31天封闭式产品	1,000.00	2024年3月8日	2024年4月8日	结构性存款	2.32%或1.50%	
	兴业银行股份有限公司重庆江南支行	银行理财产品	182天封闭式产品	1,000.00	2024年12月13日	2025年6月13日	结构性存款	2.15%或1.50%	
	总计			27,000.00	-	-	-	-	

2024年度，公司使用闲置募集资金购买理财产品的情况如下：

截至2024年12月31日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期余额为8,000万元。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

截至2024年12月31日，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

目前，公司募投项目：高效能压缩机精密部件技改项目、大功率通用内燃机精密部件升级项目和研发中心及数字化升级项目的投资进度较原计划有所放缓。公司已于2024年11月1日召开总经理办公会，对募投项目的实施进行了重新论证，项目仍然具备可行性，决定继续实施各项目。公司将继续严格按照法律法规对项目建设、安全环保等方面要求的前提下，加快完成募投项目建设，尽早实现募投项目效益产出，提高公司收入和盈利水平，提高投资者回报。

公司严格按照《募集资金管理制度》和公司其他内部管理制度的有关规定管理募集资金账户，募集资金投资项目审慎实施。公司募集资金使用与管理合法、有效，且严格履行了信息披露义务。不存在募集资金使用及披露违规的情况。

六、会计师鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审〔2025〕8-103号）认为：美心翼申公司管理层编制的2024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〔2024〕22号）、《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》（北证公告〔2023〕76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2024年度实际存放与使用情况。

七、保荐机构核查意见

经核查，中信证券认为：美心翼申2024年度募集资金的存放、管理及使用符合《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》《北京证券交易所上市公司持续监管办法（试行）》《北京证券交易所股票上市规则（试行）》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等相关法律法规，以及美心翼申《公司章程》、《募集资金管理制度》的有关规定，美心翼申对募集资金进行了专户存储，不存在变相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。

（以下无正文）

附表 1:

募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金净额（包含通过行使超额配售权取得的募集资金）			11,485.61	本报告期投入募集资金总额			1,346.24	
变更用途的募集资金金额			0	已累计投入募集资金总额			1,346.24	
变更用途的募集资金总额比例			0%					
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)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额 (2)	截至期末投入进度 (%) (3) = (2) / (1)	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
高效能压缩机精密部件升级项目	否	2,677.20	220.20	220.20	8.23%	2025年12月31日	不适用	否
大功率通用内燃机精密部件升级项目	否	6,308.41	3.04	3.04	0.05%	2025年12月31日	不适用	否
研发中心及数字化升级项目	否	1,500.00	123.00	123.00	8.20%	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	1,000.00	1,000.00	1,000.00	100.00%	不适用	不适用	否
合计	-	11,485.61	1,346.24	1,346.24	11.72%	-	-	-
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)			上市以来,公司积极推进募投项目的实施,严格按照募集资金使用的有关规定并结合实际需要,审慎规划募集资金的使用。募投项目实施过程中为了提升募集资金的使用效果与募集资金投资项目的实施质量,维护全体股东的利益,在考虑外部市场环境和实际经营需要的情况下,公司					

	<p>必须更加科学地进行募集资金规划使用，因此募投项目的投资进度较原计划有所放缓。公司已于2024年11月1日召开总经理办公会，对募投项目的实施进行了重新论证，相关项目仍然具备可行性，决定继续实施该项目。公司将继续严格按照法律法规对项目建设、安全环保等方面要求的前提下，加快完成募投项目建设，尽早实现募投项目效益产出，提高公司收入和盈利水平，提高投资者回报。</p>
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	<p>公司于2024年10月29日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证、外币、自有资金等方式支付募投项目款项并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用银行承兑汇票、信用证、外币、自有资金方式支付募集资金投资项目应付设备采购款等，并以募集资金等额置换。</p>
使用闲置募集资金暂时补充流动资金的审议额度	无
报告期末使用募集资金暂时补流的金额	不适用
使用闲置募集资金购买相关理财产品的审议额度	<p>公司于2023年12月15日召开第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十三次会议，并于2024年1月3日召开2024年第一次临时股东大会，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》，为提高资金使用效率，在确保资金安全、不影响募投项目资金使用的前提下，公司拟使用不超过人民币1亿元的闲置募集资金购买理财产品。公司拟投资的品种为保障投资本金安全的理财产品、定期存款、结构性存款产品或大额存单，拟投资的产品安全性高、流动性好，单笔投资期限最长不超过12个月，不影响募集资金投资计划正常进行。</p> <p>鉴于前次募集资金进行现金管理的期限即将到期，公司于2024年12月12日召开第四届董事会第三次会议及第四届监事会第三次会议，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》，为提高闲置募集资金使用效率，在确保资金安全、不影响募集资金投资项目建设的前提下，公司拟使用总额不超过8000万元的闲置募集资金进行现金管理，提高闲置资金使用效率，为公司及股东获取更多的回报。在上述额度范围内，可循环滚动使用。公司拟投资的品种为保障</p>

	投资本金安全的理财产品、定期存款、结构性存款产品或大额存单，拟投资的产品安全性高、流动性好，单笔投资期限最长不超过 12 个月，不影响募集资金投资计划正常进行。
报告期末使用闲置募集资金购买相关理财产品的余额	截至 2024 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的未到期余额为 8,000 万元。
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
节余募集资金转出的情况说明	不适用

(本页无正文, 为《中信证券股份有限公司关于重庆美心翼申机械股份有限公司
2024年度募集资金存放与使用情况专项核查报告》之签字盖章页)

保荐代表人:



安楠



赵亮

