

神驰机电股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2022]41664 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
前次募集资金使用情况的专项报告	3-8



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2022]41664号

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”）截至2022年9月30日的《前次募集资金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提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制《前次募集资金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。

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，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、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申请发行可转换公司债券之用，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申请发行可转换公司债券的必备文件，随其他文件一起报送。

四、鉴证意见

我们认为，神驰机电《前次募集资金使用情况的专项报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，在所有重大方面公允反映了神驰机电截至2022年9月30日的前次募集资金使用情况。



前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2022]41664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

前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，神驰机电股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截至2022年9月30日前次募集资金使用情况的报告。

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

1、前次募集资金到位情况

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的批复》（证监许可〔2019〕2643号）核准，公司向社会公众公开发行人民币普通股（A股）36,670,000股，募集资金总额为人民币673,994,600.00元，主承销商华西证券股份有限公司已于2019年12月24日将扣除承销保荐费后的募集资金606,514,613.83元汇入公司募集资金专户。四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）已于2019年12月24日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验，并出具了编号为川华信验字（2019）第68号的《神驰机电股份有限公司验资报告》。扣除律师费、审计验资费、法定信息披露等其他发行费用人民币29,424,628.68元后，前次募集资金净额为人民币577,089,985.15元。

2、前次募集资金存放情况

截至2022年9月30日，前次募集资金余额为280,068,072.16元，存储情况如下：

单位：人民币元

银行名称	银行账号	初始存放金额	存储余额	存储方式
中国工商银行重庆朝阳支行	3100028119200237813	124,150,000.00	280,068,072.16	活期存款
中国民生银行重庆南坪支行	631625969	149,940,000.00	-	-
重庆农村商业银行北碚支行	0701020120010021348	332,424,613.83	-	-
合 计	-	606,514,613.83	280,068,072.16	-

注1：公司在中国民生银行重庆南坪支行、重庆农村商业银行北碚支行所开立的募集资金账户已经注销，其中存放在重庆农村商业银行北碚支行的募集资金已使用完毕，存放在中国民生银行重庆南坪支行的募集资金已全部转入中国工商银行重庆朝阳支行。

二、前次募集资金的实际使用情况

公司前次募集资金净额为577,089,985.15元，计划用于“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”、“补充流动资金”。截至2022年9月



30 日，公司累计使用募集资金总额为 314,630,200.14 元。

前次募集资金使用情况具体详见本报告附件 1《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况

1、前次募集资金项目实际投资总额与承诺投资总额存在的差异情况

截至 2022 年 9 月 30 日，公司前次募集资金项目实际投资总额与承诺投资总额存在差异的情况说明如下：

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
数码变频发电机组生产基地建设项目	12,415.00	97.28	-12,317.72	该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，导致该项目尚未开始建设
通用汽油机扩能项目	7,769.00	965.76	-6,803.24	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。
技术研发中心建设项目	7,225.00	13.98	-7,211.02	该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，导致该项目尚未开始建设
补充流动资金	30,300.00	30,386.00	86.00	募集资金存款利息、理财收益所致
合 计	57,709.00	31,463.02	-26,245.98	-

2、前次募集资金投资项目变更情况

2022 年 10 月 27 日，公司第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议审议《关于变更部分募集资金用途的议案》，具体情况为：

公司募集资金投资项目“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”原定于北碚区蔡家组团 B 标准分区 B24-1/02 地块建设。此前，地方政府基于区域整体发展的统筹考虑，土地使用规划可能调整，因此导致该两项目一直未开始建设。另外，“通用汽油机扩能项目”已完成第一条生产线的建设，但因该项目在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，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。

2022 年，公司收购了重庆精进能源有限公司（已更名为：神驰重庆电源有限公司）100%股权，该公司拥有 203,022 平方米的土地，位于北碚区水土组团 B 标准分区 B26-1/01 号。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”



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。

根据产品需求市场变化情况及公司研发生产情况，公司重新编制了“通用动力机械产品生产基地建设项目”和“技术研发中心建设项目”的可行性研究报告。其中，“通用动力机械产品生产基地建设项目”总投资为 34,927.24 万元，公司拟以尚未使用的募集资金 28,006.81 万元（截止 2022 年 9 月 30 日余额，包括存款利息、理财收益，最终以实际变更时的专户余额为准）进行投资，不足部分由公司自有资金或银行借款解决。“技术研发中心建设项目”总投资为 10813.49 万元，公司拟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。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

公司前次募集资金投资不存在先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益的情况

1、前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

前次募集资金投资项目实现效益情况具体详见本报告附件 2《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

2、前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司“技术研发中心建设项目”用于提升公司整体的科技研发实力，因此项目的效益无法单独核算。

公司“补充流动资金”有助于提高公司的核心竞争能力和抗风险能力，从而增强公司的发展潜力，因此项目的效益无法单独核算。

3、前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

截至 2022 年 9 月 30 日，“数码变频发电机组生产基地建设项目”尚未开始建设，因此尚未实现收益；“通用汽油机扩能项目”只完成了第一条生产线的建设，另外两条生产线尚未开始建设，由于所生产的汽油机全部都自用，所实现的效益难以测出。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金的使用

公司于 2020 年 1 月 21 日召开第三届董事会第六次会议、第三届监事会第四次会议，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》，同意公司为提高资金使用效率，在保



证募集资金项目投资计划正常实施的情况下，自董事会审议通过之日起 12 个月内拟使用不超过人民币 3 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，上述额度可以滚动使用。具体内容详见公司披露的《神驰机电股份有限公司关于将部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2020-005）。

公司于 2021 年 1 月 25 日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，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》，同意公司为提高资金使用效率，在保证募集资金项目投资计划正常实施的情况下，自董事会审议通过之日起 12 个月内拟使用不超过人民币 2.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度可以滚动使用。具体内容详见公司披露的《神驰机电股份有限公司关于将部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2021-005）。

公司于 2022 年 1 月 20 日召开第三届董事会第二十三次会议、第三届监事会第二十次会议，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》，同意公司为提高资金使用效率，自董事会审议通过之日起 12 个月内拟使用不超过人民币 2.5 亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度可以滚动使用。具体内容详见公司披露的《神驰机电股份有限公司关于将部分闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-005）。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 9 月 30 日，公司不存在前次募集资金结余及节余募集资金使用情况。

九、前次募集资金实际使用情况与已公开披露的信息对照情况

截至 2022 年 9 月 30 日，公司募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

十、结论

董事会认为，本公司按前次 A 股招股说明书中披露的运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

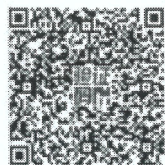
本公司全体董事会承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

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

神驰机电股份有限公司董事会

2022 年 10 月 27 日



附表 1：前次募集资金使用情况对照表（截至 2022 年 9 月 30 日）

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		67,399.46	已累计使用募集资金总额：			31,463.02	
募集资金净额：		57,709.00	各年度使用募集资金总额：			31,463.02	
			2020 年：			30,395.40	
变更用途的募集资金总额：			2021 年：			838.83	
变更用途的募集资金比例：			2022 年 1-9 月：			228.79	
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）
			募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额		
1	数码变频发电机组生产基地建设项目	数码变频发电机组生产基地建设项目	12,415.00	12,415.00	97.28	-12,317.72	0.78%
2	通用汽油机扩能项目	通用汽油机扩能项目	7,769.00	7,769.00	965.76	-6,803.24	12.43%
3	技术研发中心建设项目	技术研发中心建设项目	7,225.00	7,225.00	13.98	-7,211.02	0.19%
4	补充流动资金	补充流动资金	30,300.00	30,300.00	30,386.00	86.00	不适用
合计			57,709.00	57,709.00	31,463.02	-26,245.98	-

注 1：“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”原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。

注 2：“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。

附表 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（截至 2022 年 9 月 30 日）

金额单位：人民币万元

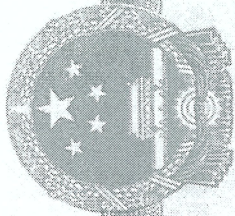
序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资项目累计 产能利用率	承诺效益	最近两年一期实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预 计效益
				2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月		
1	数码变频发电机组生产基地建设项目	不适用	3,496.00	-	-	-	-	不适用
2	通用汽油机扩能项目	不适用	2,952.00	-	-	-	-	不适用
3	技术研发中心建设项目	不适用	-	-	-	-	-	不适用
4	补充流动资金	不适用	-	-	-	-	-	不适用

注 1：“数码变频发电机组生产基地建设项目”原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，因此导致该项目一直未开始建设，故未实现效益。

注 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。而且，由于所生产的汽油机全部都自用，所实现的效益难以测出。

注 3：“技术研发中心建设项目”原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，因此导致该项目一直未开始建设。而且“技术研发中心建设项目”用于提升公司整体的科技研发实力，因此项目的效益无法单独核算。

注 4：“补充流动资金”有助于提高公司的核心竞争能力和抗风险能力，从而增强公司的发展潜力，因此项目的效益无法单独核算。



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码
911101085923425568



扫描二维码
获取更多
信息、许可、
备案、许可、
监管信息、体验
更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

经营范围 邱靖之

审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；软件开发；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理(数据中心除外)；企业卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心的银行管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

出资额 15654万元

成立日期 2012年03月05日

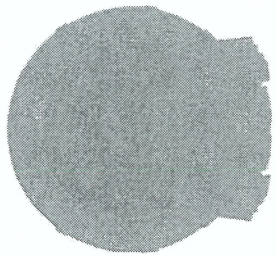
主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XI)

登记机关



2022年 09 月 18 日



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

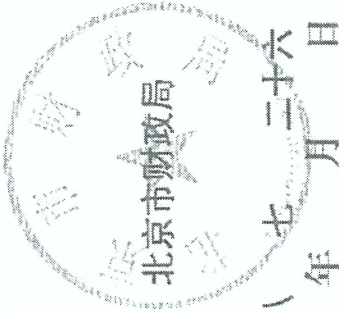
批准执业日期：

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》。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
与原件核对一致
(XI)



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



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

崔文光
男
1972年07月20日
重庆富勤会计师事务所
510213720730341

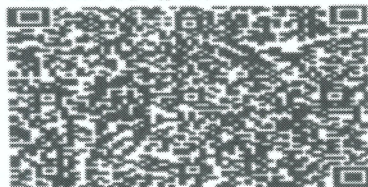
500300340327

证书编号:
No. of Certificate
批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
发证日期:
Date of Issuance

重庆市注册会计师协会
10 31
年 月 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.



2015.3.31

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

重庆富勤会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2007年9月3日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆富勤会计师事务所有限公司

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2007年9月27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

重庆富勤会计师事务所有限公司

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年5月4日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

重庆利安达富勤会计师事务所有限公司

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年5月4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

重庆利安达富勤会计师事务所

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月1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)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年11月1日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务, 必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书仅限于本人使用, 不得转让、涂改。
- 三、注册会计师执行业务时, 须将本证书送交当地注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失, 应立即向当地注册会计师协会报告, 登报声明作废, 办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 刘家磊
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1986-09-22
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 411328198609225012
Identity card No.

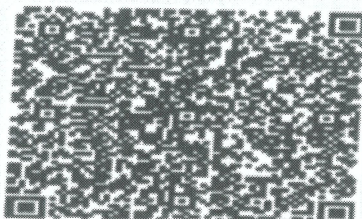
证书编号: 330000015676
No. of Certificate

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 /y /m /d

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.



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(X I)
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.



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
2014 年 8 月 22 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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
2014 年 8 月 22 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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
/y /m /d

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
/y /m /d