

目 录

一、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…	第 1—2 页
二、以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明…	第 3—4 页
三、资质附件·····	第 5—8 页

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

重庆美心翼申机械股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称美心翼申公司）管理层编制的《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》。

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为以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。

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《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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49 号）的要求编制《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》，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说明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《以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的专项说明》符合《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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告（2023）49号）的规定，如实反映了美心翼申公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的实际情况。

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：

二〇二三年十二月十五日

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专项说明

根据《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）和《北京证券交易所股票上市规则（试行）》（北证公告〔2023〕49号）的规定，将本公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的具体情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

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战略投资者定向配售和网上向开通北交所交易权限的合格投资者定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）股票1,380万股，发行价为每股人民币10.00元，共计募集资金138,000,000.00元，坐扣承销和保荐费用（不含税）1,380.00万元及增值税进项税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分别于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。另减除审计及验资费、律师费、信息披露费和发行手续费（不含税）金额934.39万元后，公司募集资金净额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、发行申请文件承诺募集资金投资项目情况

本公司《招股说明书》披露的募集资金项目及募集资金使用计划如下：

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	

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

无。

四、自筹资金预先支付发行费用情况

截至 2023 年 12 月 11 日，本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：

金额单位：人民币元

项 目	自筹资金预先投入 金额(不含增值税)	拟置换金额（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



重庆美心冀申机械股份有限公司

二〇二三年十二月十五日

仅为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。

		营业执照				扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息	
统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)		SCJDGL (副本)		SCJDGL		SCJDGL	
名称	天健会计师事务所 (特殊普通合伙)			出资额	壹亿捌仟壹佰伍拾伍万元整		
类型	特殊普通合伙企业			成立日期	2011年07月18日		
经营场所	胡少先			浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号			
经营范围	审计企业会计报表、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；基本建设年度决算审计，代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训，信息系统审计，法律、法规规定的其他业务。(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)						
				登记机关		 2023年02月28日	
国家企业信用信息公示系统网址 http://www.gsxt.gov.cn				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。			
				国家市场监督管理总局监制			

附

仅为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。

证书序号: 0015310

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 33000001

批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

仅为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。

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

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
/ /

重庆注册会计师协会
CPA
2011年3月31日-2012年3月31日
年度专用章

12

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.

2011年3月31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.

2010年3月31日

重庆注册会计师协会
CPA
2010年3月31日-2011年3月31日
年度专用章

5

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

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.

2010年3月31日

注册会计师
CPA

姓名
Full name 祝芹敏

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1982年02月23日

工作单位
Working unit 大德光华会计师事务所

身份证号码
Identity card No. 510219198202239148

13

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.

2009年3月31日

注册会计师
CPA

姓名
Full name 祝芹敏

性别
Sex 女

出生日期
Date of birth 1982年02月23日

工作单位
Working unit 大德光华会计师事务所

身份证号码
Identity card No. 510219198202239148

重庆注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2009年3月31日

13

仅为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。

