

## 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—9 页

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕8-155号

重庆市旺成科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的重庆市旺成科技股份有限公司（以下简称旺成科技公司）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

本鉴证报告仅供旺成科技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旺成科技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

旺成科技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旺成科技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，旺成科技公司管理层编制的 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，如实反映了旺成科技公司募集资金 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：

二〇二四年四月二十四日

## 重庆市旺成科技股份有限公司

### 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《关于同意重庆市旺成科技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〕535号），本公司由主承销商国金证券股份有限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，向不特定合格投资者公开发行人民币普通股股票2,531.00万股，发行价为每股人民币5.53元，共计募集资金13,996.43万元，坐扣承销费和保荐费（不含税）1,220.43万元后的募集资金为12,776.00万元，已由主承销商国金证券股份有限公司于2023年4月10日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、审计验资费、发行手续费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用472.01万元，以及公司以自有资金预付的保荐费（不含税）47.17万元后，公司本次募集资金净额为12,256.82万元。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〕8-13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	12,256.82
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	6,836.37
	利息收入净额	75.81

截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	6,836.37
	利息收入净额[注]	D2=B2+C2	75.81
应结余募集资金		E=A-D1+D2	5,496.26
其中：期末募集资金用于理财的余额		F	4,303.06
募集资金账户实际结余金额		G	1,193.20
差异		H=E-F-G	

[注]利息收入净额包含闲置募集资金理财收入

### (三) 募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有 2 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北碚支行	0701020120010024672	11,709,941.84	募集资金专户
招商银行股份有限公司重庆沙坪坝支行	023900278910603	222,091.72	募集资金专户
合计		11,932,033.56	

## 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《重庆市旺成科技股份有限公司募集资金使用管理制度（以下简称《管理制度》）》。根据《管理制度》，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，并连同保荐机构国金证券股份有限公司于2023年4月6日与重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行、于2023年4月7日与招商银行股份有限公司重庆分行签订了《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

2023年5月22日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金4,103.97万元，其中新能源汽车高精度传动部件建设项目3,476.19万元、离合器核心零部件摩擦材料技改项目0.98万元、数字化工厂技改项目359.92万元、预先支付的发行费用266.88万元。截至2023年12月31日，已完成上述募集资金置换。

## (三) 闲置募集资金购买结构性存款及理财产品情况

2023年5月22日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用不超过人民币8,000.00万元的闲置募集资金购买理财产品，拟投资的品种为安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品、协定存款、定期存款、通知存款或结构性存款等产品，在上述额度范围内资金可以循环滚动使用，投资的期限最长不超过12个月，自公司董事会审议通过之日起12个月内有效。2023年度，公司使用闲置募集资金购买结构性存款及理财产品累计发生额19,607.60万元，期末募集资金用于理财的余额为4,303.06万元；募集资金累计理财收益69.38万元。

本年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

受托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额	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(%)
重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行	银行理财产品	银行结构性存款	1,500.00	2023年6月20日	2023年7月19日	保本保最低收益型	2.50%
重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行	银行理财产品	银行结构性存款	5,000.00	2023年6月20日	2023年9月19日	保本保最低收益型	2.65%
重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行	其他	江渝财富“天添金”渝快宝公募开放式理财	1,400.00	2023年7月31日	2023年8月15日~2023年10月23日[注2]	浮动收益	2.39%
重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行	银行理财产品	银行结构性存款	1,000.00	2023年9月21日	2023年10月20日	保本保最低收益型	2.30%
重庆农村商业银行股份有限公司北碚支行	银行理财产品	银行结构性存款	4,000.00	2023年9月21日	2023年12月21日	保本保最低收益型	2.40%

申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC014	399.90	2023年9 月18日	2023年10 月9日	固定收益	3.04%
申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC007	400.00	2023年9 月27日	2023年10 月9日	固定收益	5.10%
申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC028	800.00	2023年10 月9日	2023年11 月6日	固定收益	2.27%
申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC002	1.10	2023年10 月9日	2023年10 月11日	固定收益	2.44%
申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC007	1.10	2023年10 月26日	2023年11 月2日	固定收益	2.58%
重庆农村商业银行股份有限公司 北碚支行	其他	江渝财富 “天添金” 渝快宝公募 开放式理财	500.00	2023年11 月3日	无固定期限	浮动收益	
申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC007	802.50	2023年11 月24日	2023年12 月1日	固定收益	3.27%
申万宏源证券重庆小新街证 券营业部	国债逆回 购	国债逆回购 GC001	803.00	2023年12 月1日	2023年12 月4日	固定收益	1.00%
重庆农村商业银行股份有限公司 北碚支行	银行理财 产品	银行结构性 存款	3,000.00	2023年12 月27日	2024年3月 20日	保本保最低收益型	2.50%

[注1] 期末募集资金用于理财的余额 4,303.06 万元中包含由募集资金账户转入证券账户用于购买理财产品的本金 800 万元及其产生的理财收益 3.06 万元

[注2] 该笔理财于 2023 年 8 月 15 日、2023 年 8 月 31 日、2023 年 9 月 18 日、2023 年 10 月 18 日、2023 年 10 月 20 日以及 2023 年 10 月 23 日分批赎回

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司不存在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

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

附件：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

## 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：重庆市旺成科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金净额		12,256.82	本年度投入募集资金总额		6,836.37			
变更用途的募集资金总额			已累计投入募集资金总额		6,836.37			
变更用途的募集资金总额比例								
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[注1]	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
新能源汽车高精度传动部件建设项目[注2]	否	7,907.52	6,451.42	6,451.42	81.59	2025年6月	不适用	否
离合器核心零部件摩擦材料技改项目	否	1,649.30	0.98	0.98	0.06	2025年6月	不适用	否
高速低噪传动部件实验室项目[注3]	否					2025年6月	不适用	否
数字化工厂技改项目	否	1,200.00	383.97	383.97	32.00	2025年6月	不适用	否
补充流动资金	否	1,500.00						否
合计	-	12,256.82	6,836.37	6,836.37	--	-	-	-

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）	不存在
可行性发生重大变化的情况说明	不适用
募集资金用途变更的情况说明（具体募集资金用途）	不适用
募集资金置换自筹资金情况说明	2023年5月22日，公司第四届董事会第十二次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金4,103.97万元，其中新能源汽车高精度传动部件建设项目3,476.19万元、离合器核心零部件摩擦材料技改项目0.98万元、数字化工厂技改项目359.92万元、预先支付的发行费用266.88万元。截至2023年12月31日，已完成上述募集资金置换。
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	详细情况见本报告三、（三）
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

[注 1]本年度投入金额中包含募集资金置换预先投入募投项目的资金 3,837.09 万元

[注 2]新能源汽车高精度传动部件建设项目系利用现有预留车间进行生产线建设，建设投资主要系新增设备。项目建设工期为 2022 年 7 月至 2025 年 6 月，截至 2023 年 12 月 31 日，生产线建设虽尚未完成，但部分设备已到货投入使用

[注 3]公司招股说明书中披露的募集资金计划投资额为 26,000.00 万元，实际募集资金净额为 12,256.82 万元。2023 年 5 月 22 日，经公司第四届董事会第十二次会议批准，同意公司将募集资金投资额调整为 12,256.82 万元，其中高速低噪传动部件实验室项目调整前募集资金投资额 3,000.00 万元，调整后募集资金投资额 0 元