

# 长江证券股份有限公司

## 关于江苏腾旋科技股份有限公司

### 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

长江证券股份有限公司（以下简称“长江证券”或“主办券商”）作为江苏腾旋科技股份有限公司（以下简称“腾旋科技”、“公司”）的主办券商，根据《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关规定，对公司 2022 年度募集资金存放和实际使用情况进行核查，具体情况如下：

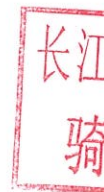
#### 一、募集资金基本情况

##### （一）2021 年第二次股票发行基本情况

公司分别于 2021 年 8 月 26 日和 2021 年 9 月 13 日召开了第四届董事会第七次会议和 2021 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年第二次股票定向发行说明书的议案》，根据该方案，公司发行股份为 1,551,000 股，每股价格为人民币 8.5 元，募集资金总额 13,183,500 元。2021 年 10 月 19 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对江苏腾旋科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以确认（以下简称“2021 年第二次股票发行”）。截至 2021 年 10 月 29 日，本次募集资金 13,183,500 元全部出资到位。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天衡验字[2021]00134 号”的《验资报告》，对上述募集资金事项进行了验证。

##### （二）2021 年第三次股票发行基本情况

公司分别于 2021 年 11 月 18 日和 2021 年 12 月 8 日召开了第四届董事会第九次会议和 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2021 年第三次股票定向发行说明书的议案》，根据该方案，公司发行股份为 3,333,333 股，每股价格为人民币 15 元，募集资金总额 49,999,995 元。2021 年 12 月 23 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于对江苏腾旋科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以确认（以下简称



“2021年第三次股票发行”)。2022年1月5日,本次募集资金人民币49,999,995元已全部出资到位。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)出具“天衡验字(2022)00005号”《验资报告》,对上述募集资金事项进行了验证。

## 二、募集资金存放和管理情况

### (一) 募集资金制度建立情况

公司于2019年8月27日经第三届董事会第十三次会议审议通过《关于制定<募集资金管理制度>》;2019年8月28日,公司在全国股份转让系统网站披露《募集资金管理制度》;2019年9月12日,相关议案经2019年第二次临时股东大会审议通过。《募集资金管理制度》明确了募集资金使用的分级审批权限、决策程序、风险控制措施及信息披露要求。

公司已按照《挂牌公司股票发行常见问题解答(三)》的有关规定,建立并披露了《募集资金管理制度》。

### (二) 募集资金专项账户存储情况

1、截止至2022年12月31日,募集资金存储情况如下:

单位:人民币元

| 股票发行         | 开户银行                 | 银行账号               | 余额                  |
|--------------|----------------------|--------------------|---------------------|
| 2021年第二次股票发行 | 南京银行股份有限公司<br>无锡新区支行 | 0410250000000776   | 124.02              |
| 2021年第三次股票发行 | 中国农业银行无锡科技支行         | 10-635601040022145 | 1,324,997.50        |
| 合计           |                      |                    | <b>1,325,121.52</b> |

注:以上账户余额包括银行存款利息收入。

2、募集资金专项账户的管理说明

#### (1) 2021年第二次股票发行

2021年第二次股票发行募集资金存放于公司在南京银行股份有限公司无锡新区支行开立的募集资金专户,账户名称:江苏腾旋科技股份有限公司,账号:0410250000000776。2021年10月29日,公司、山西证券与南京银行股份有限

公司无锡新区支行签订了《募集资金三方监管协议》，三方监管协议与全国中小企业股份转让系统三方监管协议范本不存在重大差异。

## (2) 2021 年第三次股票发行

2021 年第三次股票发行募集资金存放于公司在中国农业银行无锡科技支行开立的募集资金专户，账户名称：江苏腾旋科技股份有限公司，账号：10-635601040022145。2022 年 1 月 7 日，公司、山西证券与中国农业银行无锡科技支行签订了《募集资金三方监管协议》。2022 年 3 月 30 日，公司变更持续督导主办券商为长江证券。2022 年 4 月 13 日，公司、主办券商长江证券与中国农业银行无锡科技支行银行重新签订了《募集资金专户三方监管协议》，三方监管协议与全国中小企业股份转让系统三方监管协议范本不存在重大差异。

## 三、募集资金的实际使用情况

### (一) 2021 年第二次股票发行

公司 2021 年第二次股票发行募集资金人民币 13,183,500 元，根据公司股票定向发行说明书，本次募集资金拟用于补充流动资金 3,683,500 元、偿还银行贷款/借款 9,500,000 元。关于补充流动资金明细具体如下：

| 序号 | 预计明细用途 | 拟投入金额（元）  |
|----|--------|-----------|
| 1  | 职工薪酬   | 2,000,000 |
| 2  | 支付货款   | 1,683,500 |
| 合计 | -      | 3,683,500 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用本次募集资金 13,184,898.32 元，其中本年度使用募集资金 674,297.47 元，募集资金已全部使用完毕。具体情况如下：

单位：人民币元

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 一、募集资金总额 | 13,183,500.00 |
| 加：利息净收入  | 1,398.32      |
| 小计：      | 13,184,898.32 |

|                                  |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 二、截止 2021 年 12 月 31 日尚未使用募集资金总额  | 674,173.55    |               |
| 三、截止 2022 年 12 月 31 日累计已使用募集资金总额 | 13,184,898.32 |               |
| 补充流动资金：                          | 2022 年实际使用的金额 | 累计使用的金额       |
| 1、补充流动资金                         | 674,297.47    | 3,684,898.32  |
| 其中：支付货款                          | 674,297.47    | 1,171,898.32  |
| 支付工资                             |               | 2,000,000.00  |
| 经营费用及其他                          |               | 513,000.00    |
| 2、偿还银行贷款、货款                      |               | 9,500,000.00  |
| 小计：                              | 674,297.47    | 13,184,898.32 |
| 四、尚未使用的募集资金金额                    | 0             |               |

## （二）2021 年第三次股票发行

公司 2021 年第三次股票发行募集资金人民币 49,999,995.00 元，根据公司股票定向发行说明书，本次募集资金拟用于补充流动资金 19,299,995 元、子公司增资 25,000,000 元，购买设备 5,700,000 元。其中：

### 1、关于补充流动资金明细具体如下：

| 序号 | 预计明细用途 | 拟投入金额（元）   |
|----|--------|------------|
| 1  | 职工薪酬   | 7,000,000  |
| 2  | 支付货款   | 12,299,995 |
| 合计 | -      | 19,299,995 |

### 2、关于用于子公司增资明细具体如下：

| 序号 | 预计明细用途 | 拟投入金额（元）   |
|----|--------|------------|
| 1  | 职工薪酬   | 4,000,000  |
| 2  | 支付货款   | 7,150,000  |
| 3  | 工程款    | 5,000,000  |
| 4  | 往来款    | 8,850,000  |
| 合计 | -      | 25,000,000 |

### 3、用于购买设备明细具体如下：

| 序号 | 预计明细用途      | 拟投入金额（元）  |
|----|-------------|-----------|
| 1  | 传动离合装置跑合试验台 | 2,200,000 |
| 2  | 光谱仪         | 350,000   |

|    |        |           |
|----|--------|-----------|
| 3  | 珩磨机    | 1,000,000 |
| 4  | 数控加工中心 | 2,000,000 |
|    | 电火花设备  | 150,000   |
| 合计 | -      | 5,700,000 |

截至 2022 年 12 月 31 日，公司累计使用本次募集资金 48,703,581.43 元，其中本年度使用募集资金 48,703,581.43 元，尚未使用的募集资金 1,324,997.50 元。具体情况如下：

单位：人民币元

| 项目           | 金额            |
|--------------|---------------|
| 一、募集资金总额     | 49,999,995.00 |
| 加：利息收入       | 88,583.93     |
| 减：发行费用       | 60,000.00     |
| 二、募集资金净额     | 50,028,578.93 |
| 三、募集资金使用     | 48,703,581.43 |
| 支付工资         | 7,191,130.47  |
| 支付货款         | 12,323,568.44 |
| 购买设备         | 4,188,882.52  |
| 子公司增资        | 25,000,000.00 |
| 四、尚未使用募集资金余额 | 1,324,997.50  |

其中对子公司增资实际使用情况如下：

| 项目       | 金额            |
|----------|---------------|
| 一、募集资金总额 | 25,000,000    |
| 加：利息收入   | 79,630.83     |
| 二、募集资金净额 | 25,079,630.83 |
| 三、募集资金使用 | 25,079,488.68 |
| 支付工资     | 4,000,000     |
| 支付货款     | 12,452,613.24 |
| 工程款      | 5,000,000     |
| 往来款      | 3,626,875.44  |

|              |        |
|--------------|--------|
| 四、尚未使用募集资金余额 | 142.15 |
|--------------|--------|

#### 四、募集资金使用的情况说明

公司在 2021 年第二次股票发行和 2021 年第三次股票发行募集资金时，认购对象将认购款项先汇入公司设立的验资账户，完成验资后公司将募集资金从验资账户转入募集资金专户。公司在 2022 年度募集资金的实际使用中，实际支付款项与股票定向发行说明书约定的募集资金用途明细范围存在差异，其中：支付职工薪酬超出预计 191,130.47 元，支付货款超出预计 23,573.44 元；用于子公司的增资中支付货款超出预计 5,302,613.24 元，往来款比预计减少 5,223,124.56 元。另外，因业务办理需要，募集资金中用于工资的部分转入了相应工资户完成工资发放，用于开具承兑汇票支付货款的部分转入了相应承兑汇票户完成货款支付。但相关募集资金使用仍属于补充公司流动资金，未损害公司和股东利益。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

除“四、募集资金使用的情况说明”所述事项外，主办券商未发现公司存在主观恶意提前使用募集资金、挪用募集资金等违规行为，未发现公司存在损害公司及股东利益的情形。

#### 六、主办券商的核查工作

主办券商通过审阅相关资料、现场检查等多种方式对腾旋科技2022年度募集资金的存放及使用情况进行了核查。

主要核查程序包括：

- 1、查阅公司在中国中小企业股份转让系统信息披露平台的股票发行的发行方案、相关董事会文件、股东大会文件、公告文件、验资报告、股票发行登记函等资料，核查二次股票发行募集资金的发行情况；
- 2、查阅公司制定的《募集资金管理制度》、《募集资金三方监管协议》；
- 3、获取公司募集资金专户、承兑汇票户、验资户的银行对账单、工资明细、工资支付回单等，抽查募集资金实际使用的相关合同、付款凭证、发票等支持性文件。

#### 七、主办券商关于公司募集资金存放与实际使用情况的结论性意见

经核查，主办券商认为：除“四、募集资金使用的情况说明”所述事项外，公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况符合《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关规定，未发现公司 2022 年度存在违规存放与使用募集资金的情形。

（以下无正文）

（本页无正文，为《长江证券股份有限公司关于江苏腾旋科技股份有限公司  
2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

