

涅生科技（广州）股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

司农专字[2023]23006240032 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专项报告	3-6

前次募集资金使用情况鉴证报告

司农专字[2023]23006240032 号

涅生科技（广州）股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的涅生科技（广州）股份有限公司（以下简称“涅生科技”或“本公司”）董事会编制的截至 2023 年 6 月 30 日止的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供涅生科技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时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为涅生科技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必备文件，随同其他申报材料一起上报。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——发行类第 7 号》，编制《前次募集资金使用情况专项报告》是涅生科技董事会的责任，这种责任包括保证其内容真实、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

我们的责任是对涅生科技董事会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《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该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

括检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，后附的涅生科技《前次募集资金使用情况专项报告》在所有重大方面按照《监管规则适用指引——发行类第7号》编制，公允反映了涅生科技截至2023年6月30日止的前次募集资金使用情况。

广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：张 腾



中国注册会计师：彭景裕



中国 广州

二〇二三年十一月八日

前次募集资金使用情况专项报告

一、前次募集资金情况

(一) 前次募集资金的金额、资金到账时间

2023年2月25日，公司召开2023年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<涅生科技（广州）股份有限公司股票定向发行说明书（第二次修订稿）>的议案》，同意拟定向发行股票不超过570,000股，发行对象为陈雪如、刘传福、何恺、刘绍沛，发行价格为每股人民币18.51元。本次发行共募集资金10,550,700.00元，本次定向发行募集资金主要用于补充公司流动资金，该募集资金已于2023年4月27日全部缴存于公司开立的招商银行股份有限公司广州体育东路支行（账号为120907750010958）的人民币账户内。

2023年3月24日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意涅生科技（广州）股份有限公司股票定向发行的函》（股转函（2023）591号）。

2023年5月10日，广东司农会计师事务所（特殊普通合伙）对本次股票发行认缴资金进行了验资，并出具了“司农验字[2023]23000480041号”《验资报告》。

(二) 前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至2023年6月30日，募集资金的存储情况如下：

货币单位：人民币元

专户存储银行名称	银行账号	募集资金总额	期末余额
招商银行股份有限公司广州体育东路支行	120907750010958	10,550,700.00	1,352.83

(三) 截至2023年6月30日，公司前次募集资金具体使用情况如下：

货币单位：人民币元

项目	金额
一、募集资金总额	10,550,700.00
减：手续费	4.65
加：银行利息	1,357.48

项目	金额
募集资金可使用金额	10,552,052.83
二、募集资金使用总额	10,550,700.00
补充流动资金-支付供应商货款	10,550,700.00
三、截至 2023 年 6 月 30 日募集资金余额	1,352.83

截至 2023 年 6 月 30 日，募集资金账户余额为 1,352.83 元，系结余利息尚未使用，募集资金已使用完毕。

（四）募集资金管理情况

根据《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》及有关法律法规的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理制度》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

2023 年 4 月 25 日，本公司和主办券商浙商证券股份有限公司与招商银行股份有限公司广州分行签署了《募集资金专户三方监管协议》。

二、前次募集资金的实际使用情况说明

（一）前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司前次募集资金投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司前次募集资金项目的实际投资总额与承诺不存在差异。

（四）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司不存在前次募集资金实际投资项目对外转让或置换的情况。

（五）闲置募集资金情况说明

本公司不存在使用闲置募集资金的情况。

三、前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息对照情况说明

前次募集资金实际使用情况与已公开披露信息不存在差异。

湮生科技（广州）股份有限公司



二〇二三年十一月八日

附表 1:

前次募集资金使用情况对照表

截至 2023 年 6 月 30 日

编制单位: 溧生科技(广州)股份有限公司

货币单位: 人民币万元

募集资金总额: 1,055.07		已累计使用募集资金总额: 1,055.07				
变更用途的募集资金总额: 0.00		各年度使用募集资金总额: 2023 年 1-6 月: 1,055.07				
累计变更用途的募集资金总额比例: 0.00						
		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资总额		
投资项目		募集前承诺 投资金额	募集后承诺 投资金额	实际投资 金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差异	项目达到预 定可以使用 状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	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	补充流动资金	补充流动资金	1,055.07	1,055.07	1,055.07	-
			1,055.07	1,055.07	1,055.07	不适用





编号: S1052020060684G(1-1)

统一社会信用代码

91440101MA9W0YP8X3

营业执照

(副本)



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。

名称 广东司农会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 吉争雄

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录国家企业信用信息公示系统
查询,网址: <http://www.gsxt.gov.cn/>。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。)

出资额 壹仟贰佰壹拾陆万壹仟元(人民币)

成立日期 2020年11月25日

主要经营场所 广州市南沙区望江二街5号中惠璧珑湾自编12栋
2514房(一址多照)(仅限办公)



2023年10月09日

登记机关

证书序号: 0016045

说明

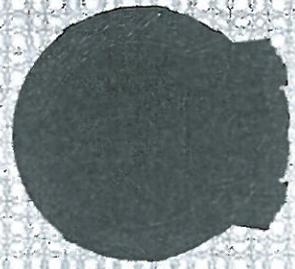
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

二〇二〇

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 东司农会计师事务所 (特殊普通合伙)

首席合伙人: 李争雄

主任会计师:

经营场所: 广州市南沙区望江二街5号中惠璧
 珑湾自编12栋2514房

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010293

批准执业文号: 粤财穗函〔2020〕27号

批准执业日期: 2020年12月9日

姓名: 张腾
 Full name: 张腾
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1979-01-19
 Date of birth: 1979-01-19
 工作单位: 华兴会计师事务所
 Working unit: (特殊普通合伙)广东分所
 身份证号码: 440105197901190076
 Identity card No.: 440105197901190076



证书编号: 440100790044
 No. of Certificate: 440100790044

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Guangdong Institute of CPAs

发证日期: 2025 年 05 月 13 日
 Date of Issuance: 2025 / 05 / 13

2021年6月换发



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.

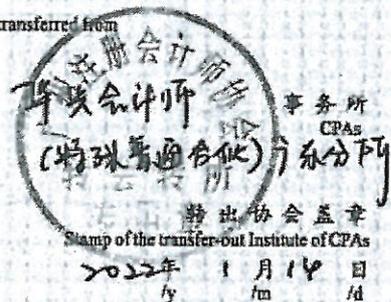


张腾 440100790044

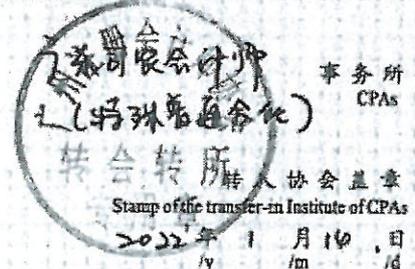
年 /y 月 /m 日 /d

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



同意调入
 Agree the holder to be transferred to



姓名 彭景裕

性别 男

出生日期 1988-01-31

工作单位 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码 R821652 (7)



证书编号: 440100793884
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 04 月 01 日
Date of Issuance / /

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.



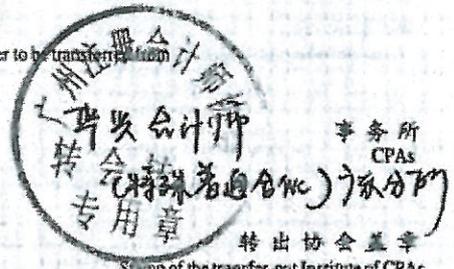
彭景裕 440100793884

年 月 日
/ /



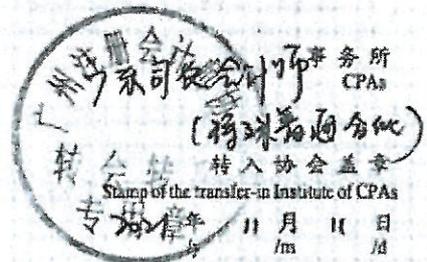
注册会计师工作单位变更事项登记 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017 年 11 月 01 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to



Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017 年 11 月 11 日
/ /