

长江证券承销保荐有限公司

关于江苏腾旋科技股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

长江证券承销保荐有限公司（以下简称“长江承销保荐”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 2023 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）2023 年第一次股票发行基本情况

公司分别于 2023 年 11 月 13 日和 2023 年 12 月 1 日召开了第五届董事会第二次会议和 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年第一次股票定向发行说明书》议案，根据该方案，公司发行股份数量不超过 4,385,133 股（含 4,385,133 股），每股价格为人民币 22.8043 元，募集资金总额不超过 99,999,888 元。2023 年 12 月 22 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具了《关于同意江苏腾旋科技股份有限公司股票定向发行的函》，对公司本次股票发行的备案申请予以确认。（以下简称“2023 年第一次股票发行”）。本次实际

发行数量为 4,385,133 股，实际募集资金总额为 99,999,888 元，2023 年 12 月 28 日，本次募集资金人民币 99,999,888 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（2024）00001 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 2023 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 年第三次股票发行	中国农业银行无锡科技支行	10-635601040022145	1,319,822.67
2023 年第一次股票发行	南京银行股份有限公司无锡新区支行	0410290000001335	99,999,888
合计			101,319,710.67

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 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股份有限公司。2022年4月13日，公司、长江证券股份有限公司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》。2023年5月17日，因长江证券股份有限公司的推荐业务资质由其全资子公司长江证券承销保荐有限公司承继，2023年8月16日，公司与主办券商长江承销保荐、中国农业银行无锡科技支行签署《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公布的三方监管协议范本不存在重大差异。

(2) 2023年第一次股票发行

2023年第一次股票发行募集资金存放于公司和子公司郎溪腾旋科技有限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，公司及子公司开立的募集资金专项账户信息如下：

江苏腾旋科技股份有限公司	南京银行股份有限公司无锡新区支行	0410290000001335
郎溪腾旋科技有限公司	南京银行股份有限公司无锡新区支行	0410270000001336

2024年1月3日，公司及子公司、主办券商长江承销保荐与南京银行股份有限公司无锡分行签订了《募集资金专户四方监管协议》。四方监管协议与全国中小企业股份转让系统公布的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
5	电火花设备	150,000
合计	-	5,700,000

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用本次募集资金 48,711,404.70 元，以前年度设备款退回 84,776.73 元，支付设备款 92,600.00 元，收到结息 3,212.94 元，支付手续费 564.50 元，尚未使用的募集资金 1,319,822.67 元，具体情况如下：

单位：人民币元

项目	2023 年发生金额	累计金额
一、募集资金总额		49,999,995.00
加：利息收入（包含手续费）	2,648.44	91,232.37
减：发行费用		60,000.00
二、募集资金净额		50,031,227.37
三、募集资金使用	7,823.27	48,711,404.70
支付工资		7,191,130.47
支付货款		12,323,568.44
购买设备（含以前年度设备款退回）	7,823.27	4,196,705.79
子公司增资		25,000,000.00
四、尚未使用募集资金余额		1,319,822.67

其中，子公司专户上年结存142.15元，本期结息0.06元，支付银行手续费及报销142.21元，该账号已于2023年12月22日注销。对子公司增资实际使用与承诺的投入情况对照如下：

单位：人民币元

项目	2023年发生金额	累计金额
一、募集资金总额		25,000,000
加：利息收入	0.06	79,630.89
二、募集资金净额		25,079,630.89
三、募集资金使用	142.21	25,079,630.89
支付工资		4,000,000
支付货款		12,452,613.24
工程款		5,000,000
往来款	142.21	3,627,017.65
四、尚未使用募集资金余额		0

(二) 2023年第一次股票发行

公司2023年第一次股票发行募集资金人民币99,999,888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39,999,888元、偿还借款/银行贷款20,000,000元，项目建设20,000,000元，子公司增资20,000,000元，其中：

1、募集资金用于补充流动资金具体如下：

序号	预计明细用途	拟投入金额（元）
1	支付供应商货款及日常费用类支出	14,999,888
2	研发费用及研发人员职工薪酬	25,000,000
合计	-	39,999,888

2、募集资金用于偿还借款/银行贷款具体如下：

序号	债权人名称	借款/银行贷款发生时间	借款/银行贷款总额（元）	截至定向发行说明书披露时余额（元）	拟偿还金额（元）	借款/银行贷款实际用途
1	中信银行	2023年11月15日	10,000,000	10,000,000	10,000,000	补充流动资金
2	光大银行	2023年10月17日	3,100,000	3,100,000	3,000,000	补充流动资金
3	江苏银行	2023年6月20日	1,000,000	1,000,000	1,000,000	补充流动资金
4	江苏银行	2023年7月14日	6,000,000	6,000,000	6,000,000	补充流动资金
合计	-	-	20,100,000	20,100,000	20,000,000	-

3、募集资金用于项目建设具体如下：

本次发行募集资金中有20,000,000元拟用于新建年产“两机”及新能源风电配套的动密封、液压及传动部件5万台暨研发生产中心建设项目的一期建设。

4、募集资金用于子公司增资具体如下：

郎溪腾旋科技有限公司为公司的控股子公司，公司拟对该子公司增资20,000,000元用于其补充流动资金和项目建设，其中：

(1) 拟用于补充流动资金情况如下：

单位：人民币元

序号	预计明细用途	拟投入募集资金
1	支付供应商货款及日常费用类支出	10,000,000
合计	-	10,000,000

(2) 拟用于控股子公司项目建设情况如下：

单位：人民币元

序号	预计明细用途	拟投入募集资金
1	精密旋转接头和联轴器项目建设	10,000,000
合计	-	10,000,000

截至2023年12月31日，本次定向发行募集资金尚未开始使用。

四、募集资金使用的情况说明

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2023年度募集资金的实际使用中，未发现违规存放与使用募集资金损害公司和股东利益的情况。

截至2023年12月31日，公司2023年第一次股票发行募集资金尚未开始使用，募集资金专户余额为99,999,888元，未发现违规存放与使用募集资金损害公司和股东利益的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

主办券商未发现公司2023年存在提前使用募集资金、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2023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、查阅公司在全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，核查两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》、《募集资金四方监管协议》；

3、获取公司募集资金专户银行对账单、子公司专户销户材料等，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，公司 2023 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 2023 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《长江证券承销保荐有限公司关于江苏腾旋科技股份有限公司 2023 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）



长江证券承销保荐有限公司

2024年4月29日

