

募集资金存放、管理与实际使用情况 鉴证报告

天津美腾科技股份有限公司

容诚专字[2026]215Z0385号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

目 录

序号	内 容	页码
1	募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告	1-3
2	募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告	1-10

募集资金存放、管理与实际使用情况鉴证报告

容诚专字[2026]215Z0385号

天津美腾科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的天津美腾科技股份有限公司（以下简称美腾科技公司）董事会编制的 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供美腾科技公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作美腾科技公司年度报告必备的文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》编制《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》是美腾科技公司董事会的责任，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

我们的责任是对美腾科技公司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，后附的美腾科技公司 2025 年度《募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照上述《上市公司募集资金监管规则》及交易所的相关规定编制，公允反映了美腾科技公司 2025 年度募集资金实际存放、管理与使用情况。

（以下无正文。）

（此页无正文，为天津美腾科技股份有限公司容诚专字[2026]215Z0385号报告之签字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

郑纪安（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：_____

蔡金媛

2026年4月17日

天津美腾科技股份有限公司 募集资金存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》、上海证券交易所《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定，将天津美腾科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）2025年度募集资金存放、管理与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监发行字[2022]2405号文核准，本公司于2022年12月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,211.00万股，每股发行价为48.96元，应募集资金总额为人民币108,250.56万元，根据有关规定扣除发行费用10,807.89万元后，实际募集资金金额为97,442.67万元。该募集资金已于2022年12月到账。上述资金到账情况业经容诚会计师事务所容诚验字[2022]215Z0068号《验资报告》验证。公司对募集资金采取了专户存储管理。

截至2025年12月31日，公司累计使用募集资金70,376.74万元，其中：以前年度使用募集资金62,652.42万元，本年度使用募集资金7,724.32万元，期末用于现金管理尚未赎回的暂时闲置募集资金为10,179.69万元，募集资金账户余额（不含现金管理）20,229.68万元。募集资金具体使用及结余情况如下：

金额单位：人民币万元

发行名称	2022年首次公开发行股份
募集资金到账时间	2022年12月5日
本次报告期	2025年1月1日至2025年12月31日
项目	金额
一、募集资金总额	108,250.56
其中：超募资金金额	46,497.52
减：承销费用（不含增值税）	8,476.22
二、募集资金到账金额	99,774.34
减：	
支付的发行费用	2,303.37

以前年度已使用金额	62,652.42
本年度使用金额	7,724.32
暂时补流金额	-
现金管理金额	10,179.69
加：	
以前年度募集资金利息收入（扣除银行手续费支出）	2,811.59
本年度募集资金利息收入（扣除银行手续费支出）	503.55
三、报告期末募集资金余额	20,229.68

注：上述表格中的“本年度使用金额”包括“智能装备生产及测试基地建设项目”节余补流金额2,765.73万元。

二、募集资金管理情况

根据有关法律法规及公司章程的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，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。

2022年12月，本公司与保荐机构华泰联合证券有限责任公司、中国农业银行股份有限公司天津经济技术开发区分行、上海浦东发展银行股份有限公司天津分行、兴业银行股份有限公司天津分行和招商银行股份有限公司天津分行分别签署《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议正常履行。

截至2025年12月31日止，募集资金存储情况如下：

金额单位：人民币万元

发行名称	2022年首次公开发行股份		
募集资金到账时间	2022年12月5日		
开户银行	银行账号	报告期末余额	账户状态
兴业银行股份有限公司天津分行营业部	441270100100950548	20,179.68	使用中
中国农业银行天津经济技术开发区分行营业部	02121201040032284	-	已注销
招商银行股份有限公司天津体育中心支行	122905419710105	-	已注销
浦发银行股份有限公司天津科技支行	77230078801200001717	50.00	使用中

截至2025年12月31日，募集资金专户现金管理余额为10,179.69万元，考虑现金管理金额后的募集资金专户金额为30,409.37万元。

三、2025 年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司实际使用募集资金款项共计人民币 70,376.74 万元，具体情况详见附表 1：募集资金使用情况对照表。

（二）募投项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本公司于 2024 年 12 月 26 日召开第二届董事会第十五次会议和第二届监事会第十二次会议，均审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 38,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金用于购买安全性高、流动性好的理财产品。自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用该资金。

本公司于 2025 年 12 月 26 日召开第三届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 31,000.00 万元（含）的闲置募集资金用于购买流动性好、安全性高的理财产品。自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用该资金，具体情况如下：

金额单位：人民币万元

发行名称		2022 年首次公开发行股份		
募集资金到账时间		2022 年 12 月 5 日		
计划进行现金管理的金额	计划进行现金管理的方式	计划起始日期	计划截止日期	董事会审议通过日期
38,000	购买安全性高、流动性好的理财产品	2024/12/26	2025/12/25	2024/12/26
31,000	购买安全性高、流动性好的理财产品	2025/12/26	2026/12/25	2025/12/26

2025 年度，公司累计使用部分闲置募集资金进行现金管理获得收益 501.96 万元。截至 2025 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理未到期的余额为 10,179.69 万元，投资相关产品情况如下：

金额单位：人民币万元

发行名称			2022年首次公开发行股份							
募集资金到账时间			2022年12月5日							
委托方	受托银行	产品名称	产品类型	购买金额	起始日期	截止日期	归还日期	尚未归还金额	预计年化收益率	利息金额
美腾科技	浦发银行	协定存款	存款产品	/	不适用	不适用	不适用	10,179.69	0.45%	/
合计	/	/	/	/	/	/	/	10,179.69	/	/

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

报告期内，公司不存在使用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况

报告期内，公司不存在将超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）或回购本公司股份并注销的情况。

（七）节余募集资金使用情况

本公司于2025年6月20日召开第二届董事会第十八次会议、第二届监事会第十五次会议，均审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金及注销募集资金专户的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“智能装备生产及测试基地建设项目”予以结项，并将节余募集资金永久补充流动资金，同时办理注销相关募集资金专户等相关手续。

截至2025年6月30日，“智能装备生产及测试基地建设项目”节余资金2,765.73万元（含该募投项目尚待支付的合同尾款、累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额）已转出至基本户用于永久补充流动资金，对应募集资金专户于2025年7月18日完成注销手续。

（八）募集资金使用的其他情况

1、使用自有资金、银行承兑汇票方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换

本公司于2022年12月28日召开公司第一届董事会第十六次会议和第一届监事会第十五次会议，均审议通过了《关于使用自有资金、银行承兑汇票方式支付募投项目所

需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用自有资金、银行承兑汇票方式支付部分募投项目所需资金，之后定期以募集资金等额置换，并从募集资金专户划转至公司一般账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。

报告期内，公司累计使用自有资金、银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的金额为 3,906.03 万元。

2、募集资金投资项目终止情况

本公司于 2025 年 11 月 20 日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十八次会议，2025 年 12 月 9 日召开 2025 年第二次临时股东大会，均审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理的议案》，同意公司根据实际情况终止首次公开发行股票募集资金投资项目“智慧工矿项目”，并将剩余募集资金 8,441.61 万元（截至 2025 年 10 月 31 日该项目尚未使用金额，含累计理财收益、银行存款利息收入扣除银行手续费等的净额，最终以届时募集资金账户实际余额为准）继续存放公司募集资金专用账户管理，并继续按照募集资金相关法律、法规要求进行存放和管理。

后续公司将积极筹划、论证合适的投资项目，对拟投资项目进行科学、审慎的项目可行性分析，确保项目具备较好的市场前景和实施必要、可行性后，按照相关法律、法规履行审议及信息披露义务后使用该部分募集资金，以保障募集资金使用效率。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

（一）变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司存在募集资金投资项目终止的情况，详见本报告之“三、2025 年度募集资金的实际使用情况”之“（八）募集资金使用的其他情况”。

（二）募集资金投资项目对外转化或置换情况

报告期内，募集资金投资项目不存在对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并对募集资金使用情况及时、真实、准确、完整地进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情

形。

六、保荐机构专项核查报告的结论性意见

经核查，华泰联合证券有限责任公司认为：“美腾科技 2025 年度募集资金的存放与使用符合《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规范性文件的规定，美腾科技董事会编制的《天津美腾科技股份有限公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》与实际情况相符。公司对募集资金进行了专户存储和专项使用，募集资金具体使用情况与已披露情况一致，不存在改变募集资金投向损害股东利益的情况，亦不存在违规使用募集资金的情形。”。

附表1：募集资金使用情况对照表

附表2：变更募集资金投资项目情况表

天津美腾科技股份有限公司董事会



2026年4月17日

附表 1:

2025 年度募集资金使用情况对照表

单位: 万元

募集资金总额		97,442.67		本年度投入募集资金总额		7,724.32						
变更用途的募集资金总额		7,934.27		已累计投入募集资金总额		70,376.74						
变更用途的募集资金总额比例		8.14%										
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更(如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(2)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
智能装备生产及测试基地建设项目	否	12,103.27	12,103.27	12,103.27	1,701.11	9,667.68	-2,435.59	79.88	已结项	不适用	不适用	否
智慧工矿项目	是	8,841.88	907.61	907.61	142.13	907.61		100.00	不适用	不适用	不适用	是
研发中心建设项目	否	17,000.00	17,000.00	17,000.00	3,115.36	10,331.83	-6,668.17	60.78	2027年1月	不适用	不适用	否
创新与发展储备资金项目	否	13,000.00	13,000.00	13,000.00		13,006.99	6.99	100.05	不适用	不适用	不适用	否
超募资金-永久补充流动资金	否	不适用	27,490.00	27,490.00		27,490.00		100.00	不适用	不适用	不适用	否

超募资金-回购公司股份	否	不适用	6,206.91	6,206.91	6,206.91		100.00	不适用	不适用	不适用	否
超募资金-尚未使用	否	不适用	12,800.61	12,800.61	-12,800.61			不适用	不适用	不适用	否
合计	—	50,945.15	89,508.40	89,508.40	-21,897.38	4,958.60	67,611.02	—	—	—	—
<p>本公司于2025年11月20日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十八次会议，均审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态调整为2027年1月。</p> <p>“研发中心建设项目”原计划在天津开展研发中心的建设，围绕公司核心技术和产品，开展与之相关的研发课题，完成核心技术的突破提升和产品应用的研究升级。公司结合行业技术发展趋势，下游煤炭行业较长时间内处于周期性调整底部以及与客户的需求情况，项目的推进更加审慎、严谨、科学，在一定程度上减缓了募投项目的实施进度，因而本项目整体实施进度不及预期，经审慎评估和综合考量，公司以全体股东和公司利益为出发点，在保持募投项目的投资内容、投资总额、实施主体不发生变更的情况下，将“研发中心建设项目”达到预定可使用状态延期至2027年1月。具体内容详见公司于2025年11月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天津美腾科技股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理以及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-031）。</p>											
<p>本公司于2025年11月20日召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十八次会议，2025年12月9日召开的2025年第二次临时股东大会，均审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理的议案》，同意公司根据实际情况终止“智慧工矿项目”，并将剩余募集资金继续存放公司募集资金专用账户管理。</p> <p>“智慧工矿项目”原计划开发运行智慧工矿系统，产品主要用于矿物洗选环节。近年来市场和行业环境发生了较大变化，公司下游煤炭行业整体下行，持续处于周期性调整底部，煤炭企业对于资本开支相对谨慎，且资本开支更加集中在煤炭开采环节，对于洗选环节的信息系统和云产品的资本开支大幅度降低。公司进行重新论证认为，继续投入该募投项目在当前情况下必要性较低，经审慎评估和综合考量，公司终止募集资金对“智慧工矿项目”的投入，后续根据公司实际运营情况与外部环境变化的相关需求，适时以自有或自筹资金对该项目进行投资建设或作出其他安排。公司终止实施该项目后，该项目剩余尚未使用募集资金将继续存放原募集资金专户，并继续按照募集资金相关法律法规、法规要求进行存放和管理。后续公司将积极筹划、</p>											
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>											

	<p>论证合适的投资项目，对拟投资项目进行科学、审慎的项目可行性分析，确保项目具备较好的市场前景和实施的必要、可行性后，按照相关法律、法规履行审议及信息披露义务后使用该部分募集资金，以保障募集资金使用效率。具体内容详见公司于2025年11月21日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《天津美腾科技股份有限公司关于终止部分募投项目并将剩余募集资金继续存放募集资金专户管理以及部分募投项目延期的公告》（公告编号：2025-031）。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本报告“三、2025年度募集资金的实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	详见本报告“三、2025年度募集资金的实际使用情况”之“（七）节余募集资金使用情况”。
募集资金其他使用情况	详见本报告“三、2025年度募集资金的实际使用情况”之“（八）募集资金使用的其他情况”。

注：

- 1、上述表头中的“本年度投入募集资金金额”及“已累计投入募集资金总额”均包括“智能装备生产及测试基地建设项目”节余补流金额2,765.73万元；
- 2、“创新与发展储备资金项目”截至期末投入进度超出100%的部分为该募投项目募集资金产生的利息，对应募集资金专户于2025年7月15日完成注销手续。

附表 2:

2025 年度变更募集资金投资项目情况表

单位: 人民币万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
暂无投向	智慧工矿项目									
合计	—					—	—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体募投项目)										
未达到计划进度的情况和原因(分具体募投项目)										
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明										
不适用										



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 刘维、肖厚发

经营范围

一般项目：税务服务；企业管理咨询；软件开发；计算机系统运行维护服务；计算机软硬件及辅助设备零售。
除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动。
许可项目：注册会计师业务；代理记账。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）
（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

出资额 8730.5万元

成立日期 2013年12月10日

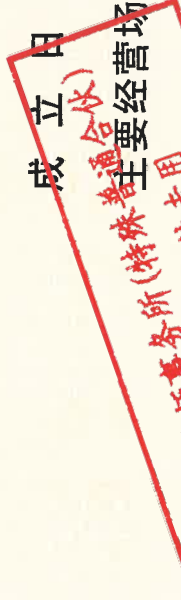
主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢10层1001-1至1001-26



登记机关

2026年04月13日





会计师事务所

执业证书



名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘维

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢1001-1至1001-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0022698

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：北京市财政局

2025年3月24日

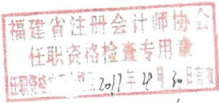
中华人民共和国财政部制



会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告业务专用章

年度检验登记
Annual Renewal Registration

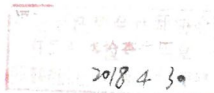
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2016. 2. 26
年 月 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.

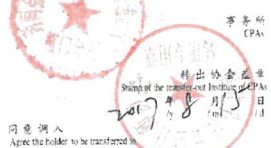


2017年 3 月 3 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a 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

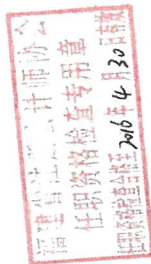


姓名: 郑纪安
Full name: 郑纪安
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1984-05-13
Date of birth: 1984-05-13
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
Working unit: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙) 厦门分所
身份证号: 342423198405137770
Identity card No.:



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.



2015年 3 月 6 日



年度检验登记
Annual Renewal Registration

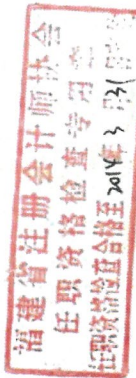
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



2014年 2 月 28 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.

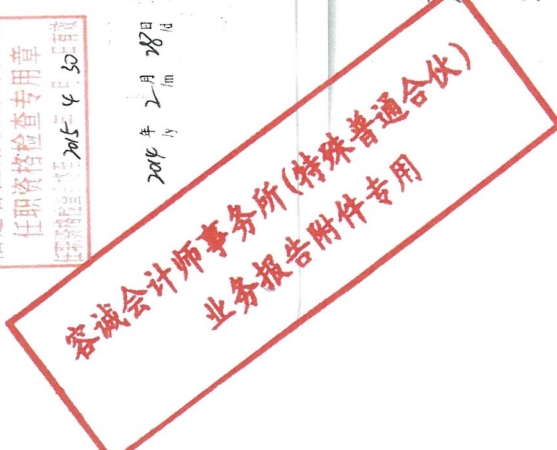


2015. 2. 17
年 月 日

证书编号: 110101580022
No. of Certificate:

批准注册机构: 福建省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 福建省注册会计师协会

发证日期: 2012年12月27日
Date of Issuance:





蔡金媛
女
1994-11-04
容诚会计师事务所(特殊普通合
通合伙)苏州分所
220802199411042124

姓 Full name
性 Sex
出生 Date of birth
日期
工 Working unit
作 单 位
身 Identity card No.
份 证 号 码



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.



蔡金媛 110100320832

证书编号: 110100320832
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年2 月0 日
Date of Issuance /y /m /d

