

山西腾茂科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

目 录

	<u>页次</u>
一、前次募集资金使用情况鉴证报告	1-2
二、山西腾茂科技股份有限公司关于前次募集资金 使用情况的专项报告	3-7

前次募集资金使用情况鉴证报告

中汇会鉴[2026]6447号

山西腾茂科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的山西腾茂科技股份有限公司(以下简称腾茂科技公司)管理层编制的截至2025年12月31日止的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供腾茂科技公司申请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腾茂科技公司申请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，随其他申报材料一起上报。

二、管理层的责任

腾茂科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制《关于前次募集资金使用情况的专项报告》，并保证其编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》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腾茂科技公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》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，我们实施了包括了解、检查、核对等我们认为必要的审核程序。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，腾茂科技公司管理层编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》在所有重大方面符合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》的规定，公允反映了腾茂科技公司截至2025年12月31日止的前次募集资金使用情况。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

报告日期：2026年4月17日

山西腾茂科技股份有限公司

关于前次募集资金使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《监管规则适用指引——发行类第7号》的有关规定，山西腾茂科技股份有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”)编制了截至2025年12月31日止(以下简称截止日)的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集及存放情况

(一) 前次募集资金到位情况

根据本公司于2022年12月23日召开的2022年第三次临时股东大会通过的《关于〈山西腾茂科技股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于对山西腾茂科技股份有限公司股票定向发行无异议的函》(股转函[2022]3853号)，本公司向特定对象非公开发行人民币普通股1,680,000.00股，发行价为每股人民币为6.00元，共计募集资金总额为人民币10,080,000.00元，扣除发行费用245,283.01元后，实际募集资金净额为人民币9,834,716.99元。上述募集资金到位情况经信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2023年1月17日出具了《验资报告》(XYZH/2023TYAA1B0001)。

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2025年12月31日止，前次募集资金存储情况如下：

开户银行	银行账号	初始存放金额	存储余额	备注
山西河津农村商业银行股份有限公司	659103010300000189408	10,080,000.00	-	-

截至2023年5月19日，上述募集资金账户余额为0.00元，募集资金已使用完毕，注销了该募集资金账户。

二、前次募集资金实际使用情况

本公司前次募集资金总额为10,080,000.00元。按照募集资金用途，补充流动资金。

截至2025年12月31日，实际已投入资金10,084,371.81元。《前次募集资金使用情况对照表》详见本报告附件1。

三、前次募集资金变更情况

(一) 前次募集资金实际投资项目变更情况

无变更前次募集资金实际投资项目情况。

(二) 前次募集资金项目实际投资总额与承诺存在差异的情况说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺投资总额的差异说明(单位: 万元):

投资项目	承诺募集资金投资总额	实际投入募集资金总额	差异金额	差异原因
补充流动资金	1,008.00	1,008.43	0.43	银行存款利息扣除 银行手续费的净额

四、前次募集资金先期投入项目转让及置换情况说明

不存在前次募集资金先期投入项目转让及置换情况。

五、前次募集资金投资项目最近 3 年实现效益情况

(一) 前次募集资金投资项目实现效益情况对照说明

《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》详见本报告附件 2。

(二) 前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

前次募集资金均用于补充流动资金, 无法单独核算效益。

(三) 前次募集资金投资项目累计实现收益与承诺累计收益的差异情况说明

前次募集资金均用于补充流动资金, 不存在投资项目。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况说明

不存在前次募集资金涉及以资产认购股份的情况。

七、闲置募集资金情况说明

不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况说明

截至 2025 年 12 月 31 日，前次募集资金已经全部使用完毕。

九、前次募集资金使用的其他情况

无。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

山西腾茂科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 17 日

附件 1

前次募集资金使用情况对照表
截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：山西腾茂科技股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额			1,008.00			已累计投入募集资金总额			1,008.00	
变更用途的募集资金总额			-			各年度使用募集资金总额			1,008.00	
变更用途的募集资金总额比例			-			2023 年			1,008.00	
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额			实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	项目达到预定可使用状态日期(或截止日项目完工程度)
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	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	1,008.00	1,008.00	1,008.43	1,008.00	1,008.00	1,008.43	0.43	不适用

注：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系募集资金利息收入和手续费支出。

附件 2

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表
截至 2025 年 12 月 31 日

编制单位：山西腾茂科技股份有限公司

单位：人民币万元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益	截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称					
1	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

注：由于前次募集资金均用于补充流动资金，无法单独核算效益，具体原因见本报告五(二)之说明。



统一社会信用代码

91330000087374063A (1/1)

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 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 贰仟壹佰柒拾万元整

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年12月19日

执行事务合伙人 余强, 高峰

主要经营场所 浙江省杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。（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）

仅供中汇会鉴[2026]6447号报告使用

登记机关



2026年02月12日



会计师事务所 执业证书

名称：

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：

主任会计师：高峰

经营场所：

杭州市上城区新业路8号华联时代
大厦A幢601室

组织形式：

执业证书编号：特殊普通合伙

批准执业文号：33000014

批准执业日期：浙财会〔2013〕54号

1999年12月28日设立，2013年12月4日转制

仅供中汇会鉴[2026]6447号报告使用

证书序号：0019879

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：



2024年12月3日

中华人民共和国财政部制



姓名 Full name	况永宏
性别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1970年11月17日
工作单位 Working unit	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号 Identity card No.	360102197011173313



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.

证书编号：360100300005
No. of Certificate

批准注册协会：北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：2001年12月17日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d



姓名	闫志波
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1989年2月12日
Date of birth	
工作单位	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit	
身份证号码	150426198902120533
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.

证书编号： 330000140204
No. of Certificate

批准注册协会： 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2019年 6月 18日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d