

山东腾达紧固科技股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

立信中联专审字[2025]D-0244号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

# 目 录

|            |      |
|------------|------|
| 一、 审计报告    | 1—2  |
| 二、 附件      |      |
| 1、 董事会专项报告 | 1—10 |



立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

# 募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

立信中联专审字[2025]D-0244 号

山东腾达紧固科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的山东腾达紧固科技股份有限公司（以下简称“腾达科技公司”）管理层编制的 2024 年度《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称专项报告）执行了鉴证工作。

腾达科技公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制专项报告，这种责任包括设计、实施和维护与专项报告编制相关的内部控制，保证专项报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对腾达科技公司管理层编制的专项报告发表鉴证意见。

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，我们实施了包括核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鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，腾达科技公司管理层编制的 2024 年度上述专项报告符合深圳证券交易所的相关规定，在所有重大方面如实反映了腾达科技公司募集资金 2024 年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供腾达科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国天津市

2025年4月24日

# 山东腾达紧固科技股份有限公司

## 关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据《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》和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》及相关格式指引和《山东腾达紧固科技股份有限公司募集资金管理办法》的规定，现将山东腾达紧固科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）2024 年度募集资金存放与实际使用情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位情况

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东腾达紧固科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2023】2128 号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 5,000 万股，发行价格为 16.98 元/股，募集资金总额为人民币 84,900.00 万元，扣除不含税发行费用人民币 8,128.23 万元后，实际募集资金净额为人民币 76,771.77 万元。募集资金已于 2024 年 1 月 15 日划至公司本次公开发行开立的募集资金专项存储账户中，上述资金到账情况已经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具《验资报告》（立信中联验字【2024】D-0001 号）。

公司已将上述募集资金存放于为首次公开发行开立的募集资金专户，对募集资金的存放和使用进行专户管理，已与保荐人、存放募集资金的商业银行签署《募集资金三方监管协议》。

**(二) 2024 年度募集资金使用情况及结余情况**

1、截至 2024 年 12 月 31 日止募集资金使用及结余情况如下：

单位：人民币元

| 募集资金账户情况            | 金 额            |
|---------------------|----------------|
| 募集资金净额              | 767,717,659.15 |
| 1、募集资金账户资金的增加项：     |                |
| (1) 专户利息收入          | 1,556,021.35   |
| (2) 理财产品收益          | 2,891,753.23   |
| (3) 其他              |                |
| 小 计                 | 4,447,774.58   |
| 2、募集资金账户资金的减少项：     |                |
| (1) 支付专户手续费支出       | 6,269.70       |
| (2) 对募集资金项目的投入      | 460,720,138.01 |
| 其中：不锈钢紧固件扩产及技术改造项目  | 67,940,594.63  |
| 紧固件产品线扩展及配套生产线建设项目  | 1,067,400.00   |
| 不锈钢紧固件生产及智能仓储基地建设项目 | 184,994,529.23 |
| 补充流动资金项目            | 206,717,614.15 |
| 小 计                 | 460,726,407.71 |
| 3、募集资金期末余额          | 311,439,026.02 |
| 其中：闲置募集资金现金管理期末余额   | 235,000,000.00 |
| 募集资金专户期末余额          | 76,439,026.02  |

**二、募集资金管理情况****(一) 募集资金管理制度情况**

为规范募集资金的管理和运用，切实保护投资者合法权益，公司根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《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》和深圳证券交易所印发的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定和要求，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理办法》。

根据《募集资金管理办法》，公司对募集资金实行专户存储。2024年1月26日，公司连同保荐机构中泰证券股份有限公司分别与募集资金存放机构中国工商银行股份有限公司滕州支行、中国建设银行股份有限公司滕州支行、中国农业银行股份有限公司滕州市支行、中国银行股份有限公司滕州支行签署了《募集资金三方监管协议》；2024年1月26日，公司与子公司腾达紧固科技（江苏）有限公司，连同保荐机构中泰证券股份有限公司与中信银行股份有限公司泰州分行签署了《募集资金三方监管协议》；2024年5月30日，公司与子公司山东腾达紧固件技术开发有限公司，连同保荐机构中泰证券股份有限公司与中国银行股份有限公司滕州支行签署了《募集资金三方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异。

## （二）募集资金专户存储情况

截至2024年12月31日止，本公司募集资金在银行账户的存储情况如下：

单位：人民币元

| 序号 | 开户公司            | 开户银行              | 银行账号                 | 截止日余额         |
|----|-----------------|-------------------|----------------------|---------------|
| 1  | 山东腾达紧固科技股份有限公司  | 中国农业银行股份有限公司滕州市支行 | 15260101040076888    | 23,723,040.15 |
| 2  | 山东腾达紧固科技股份有限公司  | 中国工商银行股份有限公司滕州市支行 | 1605003129200803594  | 4,489.61      |
| 3  | 山东腾达紧固科技股份有限公司  | 中国银行股份有限公司滕州支行    | 224749717747         | 49,936,001.74 |
| 4  | 山东腾达紧固科技股份有限公司  | 中国建设银行滕州支行        | 37050164684409019999 | 1,315,360.53  |
| 5  | 腾达紧固科技（江苏）有限公司  | 中信银行兴化支行          | 8110501013002420393  | 527,547.14    |
| 6  | 山东腾达紧固件技术开发有限公司 | 中国银行股份有限公司滕州支行    | 229951124375         | 932,586.85    |
| 合计 |                 |                   |                      | 76,439,026.02 |

## 三、本年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金使用情况对照表详见本报告附表1。

## （二）募投项目的实施地点、实施方式变更情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司募集资金项目不存在实施地点、实施方式变更情况。

## （三）募投项目先期投入及置换情况

根据公司《首次公开发行股票并在主板上市招股说明书》，本次首次公开发行募集资金总额扣除发行费用后，将按轻重缓急顺序投资于“不锈钢紧固件扩产及技术改造项目”、“紧固件产品线扩展及配套生产线建设项目”、“不锈钢紧固件生产及智能仓储基地建设项目”和“补充流动资金项目”。根据募集资金投资项目的实际进展，在募集资金到位前，本公司将以自有或自筹资金预先投入本次募集资金项目的建设，待募集资金到位后对预先投入的自有或自筹资金予以置换。

2024 年 1 月 26 日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 8,796.84 万元，置换预先支付发行费用的自筹资金 539.62 万元。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《山东腾达紧固科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（立信中联专审字[2024]D-0020 号），保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司实际使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金金额 8,796.84 万元，置换预先支付发行费用的自筹资金金额 539.62 万元。

## （四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

## （五）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2024 年 1 月 26 日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，在确保公司及其子公司正常经营和不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，同意公司及其子公司使用不超过人民币 3 亿元（含本数）部分闲置自有资金适当购买投资期限不超过 12 个月的中低风险、流动性好的理财产品及同意公司使用不超过人民币 3 亿元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，拟购买安全性高、流动性好的理财产品或存款类产品。上述额度自公司股东大会审议通过之

日起 12 个月内可循环滚动使用。保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金和部分闲置自有资金进行现金管理的核查意见》。

截至 2024 年 12 月 31 日止，公司使用部分闲置募集资金投资理财产品未到期情况如下：

单位：人民币万元

| 银行                | 产品名称    | 类型    | 起始日期       | 终止日期      | 预期收益率       | 金额        |
|-------------------|---------|-------|------------|-----------|-------------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司滕州市支行 | 七天通知存款  | 通知存款  | 2024/12/18 | 无固定期限     | 0.90%       | 1,000.00  |
| 中国农业银行股份有限公司滕州市支行 | 七天通知存款  | 通知存款  | 2024/3/8   | 无固定期限     | 1.25%       | 1,000.00  |
| 中国银行股份有限公司滕州支行    | 一年期存单   | 定期存款  | 2024/3/5   | 2025/3/5  | 1.80%       | 5,000.00  |
| 中国银行股份有限公司滕州支行    | 对公结构性存款 | 结构性存款 | 2024/12/17 | 2025/3/19 | 0.85%-3.02% | 2,550.00  |
| 中国银行股份有限公司滕州支行    | 对公结构性存款 | 结构性存款 | 2024/12/17 | 2025/3/17 | 0.84%-3.01% | 2,450.00  |
| 中国银行股份有限公司滕州支行    | 三个月存单   | 定期存款  | 2024/12/16 | 2025/3/16 | 1.15%       | 5,000.00  |
| 中国建设银行滕州支行        | 大额存单    | 定期存款  | 2024/12/20 | 2025/3/20 | 1.15%       | 2,000.00  |
| 中国建设银行滕州支行        | 七天通知存款  | 通知存款  | 2024/12/5  | 无固定期限     | 0.90%       | 2,000.00  |
| 中国建设银行滕州支行        | 七天通知存款  | 通知存款  | 2024/12/20 | 无固定期限     | 0.90%       | 2,500.00  |
| 合计                |         |       |            |           |             | 23,500.00 |

注：七天通知存款最长存期为自起始日期起一年。

#### （六）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，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款的情况。

#### （七）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

报告期内，公司不存在超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

#### （八）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

#### （九）尚未使用的募集资金用途及去向

截止 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 31,143.90 万元（含利息），其中 7,643.90 万元存放在公司募集资金专户中，23,500.00 万元暂时闲置募集资金用于现金管理。公司尚未使用的募集资金将用于投入公司承诺的募投项目。

#### （十）募集资金使用的其他情况

2024 年 1 月 26 日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金向全资子公司增资及提供借款实施募投项目的议案》，同意公司使用募集资金人民币 10,000.00 万元向作为募投项目实施主体的全资子公司腾达紧固科技（江苏）有限公司（以下简称“腾达江苏”）进行增资并提供人民币 15,000.00 万元无息借款以实施募投项目“不锈钢紧固件生产及智能仓储基地建设项目”。本次增资完成后，公司仍持有腾达江苏 100%的股份。本次无息借款期限为 3 年，根据募投项目建设的实际需要，资金可滚动使用，到期后可续借或提前偿还。保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司使用募集资金向全资子公司增资及提供借款实施募投项目的核查意见》。

2024 年 4 月 18 日，公司第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体并向全资子公司提供借款以实施募投项目的议案》，同意募投项目“紧固件产品线扩展及配套生产线建设项目”的实施主体由本公司变更为公司全资子公司山东腾达紧固件技术开发有限公司（以下简称“腾达开发”），并使用募集资金人民币 20,000.00 万元向腾达开发提供借款。本次借款为无息借款，期限为 3 年，根据募投项目建设的实际需要，到期后可续借或提前偿还。保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司变更部分募投项目实施主体并向全资子公司提供借款以实施募投项目的核查意见》。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

2024年1月26日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》，同意公司根据首次公开发行股票募集资金实际情况，对本次募集资金投资项目拟投入募集资金金额进行调整。公司对各募投项目使用募集资金金额分配调整如下：

单位：人民币万元

| 序号 | 项目名称                | 项目投资总额    | 调整前拟投入募集资金金额 | 调整后拟使用募集资金投资总额 | 实施主体 |
|----|---------------------|-----------|--------------|----------------|------|
| 1  | 不锈钢紧固件扩产及技术改造项目     | 11,122.54 | 11,122.54    | 11,100.00      | 腾达科技 |
| 2  | 紧固件产品线扩展及配套生产线建设项目  | 23,701.31 | 23,701.31    | 20,000.00      | 腾达开发 |
| 3  | 不锈钢紧固件生产及智能仓储基地建设项目 | 25,094.54 | 25,094.54    | 25,000.00      | 腾达江苏 |
| 4  | 补充流动资金项目            | 25,000.00 | 25,000.00    | 20,671.77      | 腾达科技 |
|    | 合计                  | 84,918.39 | 84,918.39    | 76,771.77      |      |

保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司调整募集资金投资项目拟投入募集资金金额的核查意见》。该事项无需提交股东大会审议。

2024年11月19日，公司第三届董事会第十九次会议和第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，不锈钢紧固件扩产及技术改造项目达到预定可使用状态时间由原定的2025年1月19日延期至2026年7月19日、不锈钢紧固件生产及智能仓储基地建设项目达到预定可使用状态时间由原定的2025年1月19日延期至2026年7月19日，但未对募投项目的实施主体、投资总额、资金用途进行变更。项目变更具体内容详见公司于2024年11月20日在深圳证券交易所披露的《山东腾达紧固科技股份有限公司关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2024-083）。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的相关信息不存在不及时、真实、准确、完整披露的情况，已使用的募集资金均投向所承诺的募集资金投资项目，不存在违规使用募集资金的重大情形。

## 六、专项报告的批准报出

本专项报告业经公司董事会于 2025 年 4 月 24 日批准报出。

附表 1：募集资金使用情况对照表

山东腾达紧固科技股份有限公司

董事会

二〇二五年四月二十四日

附表 1:

## 募集资金使用情况对照表

2024 年度

编制单位：山东腾达紧固科技股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金净额   |  | 76,771.77      |                 | 本年度投入募集资金总额 |                   |                             |                   | 46,072.02    |              |                   |  |
|--|--|----------------|-----------------|-------------|-------------------|-----------------------------|-------------------|--------------|--------------|-------------------|--|
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                    |  | -              |                 | 已累计投入募集资金总额 |                   |                             |                   | 46,072.02    |              |                   |  |
| 累计变更用途的募集资金总额                                      |  | -              |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                    |  | -              |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 承诺投资项目   | 是否已变更项目<br>(含部分变更)   | 募集资金承诺<br>投资总额 | 调整后投资<br>总额 (1) | 本年度投入<br>金额 | 截至期末累计投<br>入金额(2) | 截至期末投入进度<br>(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可<br>使用状态日期 | 本年度实现<br>的效益 | 是否达到<br>预计效益 | 项目可行性是否发<br>生重大变化 |  |
| 不锈钢紧固件扩产及技术改造项目                                    | 否  | 11,122.54      | 11,100.00       | 6,794.06    | 6,794.06          | 61.21                       | 2026年7月19日        | 不适用          | 不适用          | 否                 |  |
| 紧固件产品线扩展及配套生产线建设项目                                 | 否  | 23,701.31      | 20,000.00       | 106.74      | 106.74            | 0.53                        | 2027年1月19日        | 不适用          | 不适用          | 否                 |  |
| 不锈钢紧固件生产及智能仓储基地建设项目                                | 否  | 25,094.54      | 25,000.00       | 18,499.45   | 18,499.45         | 74.00                       | 2026年7月19日        | 不适用          | 不适用          | 否                 |  |
| 补充流动资金项目   | 否  | 25,000.00      | 20,671.77       | 20,671.77   | 20,671.77         | 100.00                      | 不适用               | 不适用          | 不适用          | 否                 |  |
| 承诺投资项目小计   |  | 84,918.39      | 76,771.77       | 46,072.02   | 46,072.02         | 60.01                       |                   |              |              |                   |  |
| 超募资金投向   | 不适用  |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 合计   |  | 84,918.39      | 76,771.77       | 46,072.02   | 46,072.02         | 60.01                       | -                 |              | -            | -                 |  |
| 分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因<br>(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因) | 紧固件产品线扩展及配套生产线建设项目计划进度不及预期，主要原因系公司下半年变更项目实施主体，出于谨慎考虑投资进度较为缓慢。  |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明                                   | 不适用  |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况                                  | 不适用  |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况                                   | 不适用  |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况                                   | 不适用  |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况                                  | 2024年1月26日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金8,796.84万元，置换预先支付发行费用的自筹资金539.62万元。<br>立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《山东腾达紧固科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》（立信中联专审字[2024]D-0020号），保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。<br>截至2024年12月31日止，公司实际使用募集资金置换先期投入募投项目的自筹资金金额8,796.84万元，置换预先支付发行费用的自筹资金金额539.62万元。 |                |                 |             |                   |                             |                   |              |              |                   |  |

|                        |   |
|------------------------|---|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况      | 截至 2024 年 12 月 31 日止，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。   |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | <p>2024 年 1 月 26 日，公司第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，在确保公司及其子公司正常经营和不影响募集资金投资计划正常进行的情况下，同意公司及其子公司使用不超过人民币 3 亿元（含本数）部分闲置自有资金适当购买投资期限不超过 12 个月的中低风险、流动性好的理财产品及同意公司使用不超过人民币 3 亿元（含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，拟购买安全性高、流动性好的理财产品或存款类产品。上述额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内可循环滚动使用。保荐机构中泰证券股份有限公司出具了《关于山东腾达紧固科技股份有限公司使用部分暂时闲置募集资金和部分闲置自有资金进行现金管理的核查意见》。</p> <p>截至 2024 年 12 月 31 日止，公司投资相关理财产品余额为 23,500.00 万元。</p> |
| 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         | 不适用   |
| 尚未使用的募集资金用途及去向         | 截止 2024 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金 31,143.90 万元（含利息），其中 7,643.90 万元存放在公司募集资金专户中，23,500.00 万元暂时闲置募集资金用于现金管理。公司尚未使用的募集资金将用于投入公司承诺的募投项目。  |
| 募集资金其他使用情况             | 无   |