

关于科达制造股份有限公司 募集资金使用情况的 鉴证报告

中喜特审 2024T00187 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



关于科达制造股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

中喜特审2024T00187号

科达制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的科达制造股份有限公司（以下简称“科达制造公司”）编制的《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供科达制造公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为科达制造公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

科达制造公司董事会的责任是按照《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（2022年修订）》《监管规则适用指引——境外发行上市类第6号：境内上市公司境外发行全球存托凭证指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关规范性文件的规定，编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对科达制造公司募集资金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—历史财务信息审计与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,以对科达制造公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中,我们进行了审慎调查,实施了包括了解、询问、核对、检查会计记录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。

四、鉴证结论

我们认为,科达制造公司董事会编制的《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合中国证监会的《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(2022年修订)》《监管规则适用指引——境外发行上市类第6号:境内上市公司境外发行全球存托凭证指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》的规定,在所有重大方面如实反映了科达制造公司2023年度募集资金使用情况。

中喜会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师:

中国·北京

中国注册会计师:

二〇二四年三月二十五日

科达制造股份有限公司关于2023年度 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（2022 年修订）》《监管规则适用指引——境外发行上市类第 6 号：境内上市公司境外发行全球存托凭证指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，科达制造股份有限公司（以下简称“公司”）就 2023 年度募集资金存放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（以下简称“中国证监会”）《关于核准科达制造股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可[2022]1279 号），中国证监会核准公司发行全球存托凭证（Global Depositary Receipts，以下简称“GDR”）所对应的新增 A 股基础股票不超过 10,000 万股，按照公司确定的转换比例计算，GDR 发行数量不超过 2,000 万份。

经中国证监会、瑞士证券交易所监管局（SIX Exchange Regulation AG）批准，公司发行的 GDR 于 2022 年 7 月 28 日在瑞士证券交易所上市，GDR 证券全称：Keda Industrial Group Co., Ltd.，GDR 上市代码：KEDA。本次发行的 GDR 数量为 1,200 万份，对应新增 A 股基础股票 6,000 万股，本次发行价格为每份 GDR14.43 美元，募集资金总额为 17,316.00 万美元。

本次发行募集资金已于 2022 年 7 月 29 日汇入公司募集资金账户，扣除部分承销费用后实际到账金额为 17,067.69 万美元，扣除发行费用后募集资金净额为折合人民币 114,021.03 万元（按照公司收到募集资金当天汇率 1 美元兑换人民币 6.7437 元折算），经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了《验资报告》（中喜验资 2022Y00090 号）。

二、募集资金管理情况

（一）GDR 资金存储情况

根据《存托凭证发行与交易管理办法（试行）》《上海证券交易所与境外证券交易

所互联互通存托凭证上市交易暂行办法》，综合境内外监管对于 GDR 募集资金存管的相关要求，上述 GDR 募集资金 17,067.69 万美元已于 2022 年 7 月 29 日汇入公司募集资金账户，具体情况如下：

户名	开户银行	账号	汇入日期	汇入金额 (美元)
Keda Industrial Group Co., Ltd.	Citibank, N.A., Hong Kong	1/031989/015	2022 年 7 月 29 日	170,676,851.45

（二）GDR 资金使用情况

根据本次 GDR 发行的招股说明书，募集资金使用用途为：约 35%用于新建机械生产设备生产线，提高现有生产线的技术水平，扩大公司核心产品的生产能力，满足国内外市场需求；约 10%用于在技术研发和质量控制方面的投入，以增强公司的核心竞争力，支持集团预期的收入增长；约 30%用于建设和提升海外基地的生产能力，提高为海外客户提供的服务，并探索战略收购高质量同行目标的机会；大约 25%用于补充营运资金及其他一般公司用途。

公司 GDR 所募集资金净额折合人民币 114,021.03 万元（按照公司收到募集资金当天汇率 1 美元兑换人民币 6.7437 元折算），截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金人民币 107,501.76 万元（按照当期平均结汇汇率折算），占募集资金净额的 94.28%；其中，本报告期使用募集资金人民币 64,065.25 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本次募集资金使用情况详见附表《境外公开发行 GDR 项目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

本报告期内，公司无置换募投项目先期投入的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，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

本报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况。

（五）节余募集资金使用情况

本报告期内，公司募集资金尚在投入过程中，不存在使用节余募集资金的情况。

（六）募集资金使用的其他情况

除上述已披露的情况外，本报告期内，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本报告期内，公司未发生变更募集资金投资项目的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

报告期内，公司按照相关法律法规的规定使用 GDR 项目募集资金，并及时、公平、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用及披露募集资金的情形。

科达制造股份有限公司董事会

2024年3月25日

附：《境外公开发行 GDR 项目募集资金使用情况对照表》

附表：

境外公开发行 GDR 项目募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				114,021.03		本年度投入募集资金总额					64,065.25	
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额					107,501.76	
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
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)/(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	项目 可行 性是 否发 生重 大变 化
新建机械设备生产线，提高现有生产线的技术水平，扩大公司核心产品的生产能力，满足国内外市场需求（35%）	不适用	39,907.36	39,907.36	不适用	34,242.79	36,106.91	不适用	90.48	不适用	不适用	不适用	不适用
用于在技术研发和质量控制方面的投入，以增强公司的核心竞争力，支持集团预期的收入增长（10%）	不适用	11,402.10	11,402.10	不适用	8,558.41	9,281.99	不适用	81.41	不适用	不适用	不适用	不适用
建设和提升海外基地的生产能力，提高为海外客户提供的服务，并探索战略收购高质量同行目标的机会（30%）	不适用	34,206.31	34,206.31	不适用	21,262.74	33,718.50	不适用	98.57	不适用	不适用	不适用	不适用
补充营运资金及其他一般公司用途（25%）	不适用	28,505.26	28,505.26	不适用	1.30	28,394.36	不适用	99.61	不适用	不适用	不适用	不适用

科达制造股份有限公司关于 2023 年度
募集资金存放与实际使用情况的专项报告

募集资金总额				114,021.03		本年度投入募集资金总额				64,065.25		
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额				107,501.76		
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
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)/(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	项目可行性是否发生重大变化
合计	—	114,021.03	114,021.03	—	64,065.25	107,501.76	—	94.28	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明				不适用								
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				不适用								
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				截止 2023 年 12 月 31 日公司 GDR 募集资金余额 9,028.54 万元（按照 2023 年 12 月 29 日银行间外汇市场人民币汇率中间价 1 美元对 7.0827 人民币元折算），结余资金为募集资金尚未使用完毕、利息净收入及汇兑差异等形成。								
募集资金其他使用情况												

注：本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致。