株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

一、前次募集资金的数额、资金到账时间及资金在专项账户的存放情况

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“本公司”）经中国证券监督管理委员会《关于同意株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1919 号）批准，在上海证券交易所向特定对象发行 A 股股票，发行数量 1,261.63 万股，发行价为每股 63.41 元，募集资金总额为人民币 80,000.00 万元，扣除发行费用人民币 1,354.44 万元后（不含增值税），募集资金净额为人民币 78,645.56 万元。

截至 2022 年 11 月 16 日，募集资金已全部存入本公司账户。上述资金到位情况业经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“中天运[2022]验字第 90062 号”验资报告予以验证。公司与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金监管协议，对上述募集资金进行专户管理。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金在专项账户的存放情况如下：

单位金额：人民币万元

账户名称	开户银行	银行账号	初始存放金额[注]	2026 年 6 月 30 日余额	备注
株洲欧科亿切削工具有限公司	中国工商银行股份有限公司株洲董家埫支行	1903020629200257454	-	-	已销户
株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司		1903020629200257055	78,800.00	-	已销户
合　计			78,800.00	-	—

[注]初始存放金额 78,800.00 万元与前次发行募集资金净额 78,645.56 万元差异 154.44 万元，系初始存放金额中尚未扣除与发行权益性证券直接相关的发行费用 154.44 万元。

二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金的实际使用情况详见本报告附件 1。

三、前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因说明

前次募集资金项目的实际投资总额与承诺的差异内容和原因详见本报告附件 1。

五、前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

1.本公司不存在前次募集资金投资项目已对外转让的情况。

2.前次募集资金投资项目置换情况

2022 年 12 月 2 日，公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议审议通过了《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有资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 22,806.72 万元置换预先投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 79.11 万元置换已支付发行费用的自筹资金。中天运会计师事务所（特殊普通合伙）对公司该情况进行了审验，并出具了《关于株洲欧科亿数控精密刀具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鉴证报告》（中天运[2022]核字 90384 号）。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以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事项均发表了同意意见。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司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公告》（公告编号：2022-086）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用自有资金支付募集资金投资项目所需资金及发行费用并以募集资金等额置换的金额为 22,885.83 万元。

2022 年 12 月 2 日，公司第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议审议通过了《关于使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，根据实际情况使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募投项目中的应付工程款、设备采购款、材料采购款等款项，并从募集资金专户划转等额资金至自有资金账户。公司保荐机构、监事会、独立董事对上述以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事项均发表了同意意见。具体内容详见公司于 2022 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《株洲欧科亿数控

精密刀具股份有限公司关于使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2022-088）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司累计使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募投项目所需资金并已以募集资金等额置换共计 14,104.45 万元。

六、临时闲置募集资金情况

1．使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至 2026 年 6 月 30 日，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

2．对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2022 年 12 月 2 日，公司召开第二届董事会第二十八次会议、第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和公司正常生产经营以及确保募集资金安全的前提下，使用最高余额不超过人民币 3 亿元（含 3 亿元）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、保本型的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。使用期限自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，资金可以滚动使用。具体内容详见本公司于 2022 年 12 月 3 日在上海证券交易所网站披露的《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金和自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-087）。截至 2026 年 6 月 30 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理余额为 0 万元。

七、尚未使用募集资金情况

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司前次募集资金净额 78,645.56 万元，实际使用募集资金 79,042.04 万元（包含募集资金理财产品收益和利息收入扣除手续费净额 396.48 万元），募集资金已使用完毕，相关账户已注销。

八、前次募集资金投资项目实现效益情况

1．前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

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。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

2.前次募集资金投资项目无法单独核算效益的原因及其情况

补充流动资金项目主要用于满足公司日常生产经营及业务发展的资金需求，有利于增强公司的资金实力，优化资本结构，提高抗风险能力，为公司整体经营提供资金保障，不直接产生独立的经济效益，因此无法单独核算效益。

3．前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

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原因详见本报告附件 2。

九、前次募集资金涉及以资产认购股份，资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金涉及以资产认购股份情况。

十、其他差异说明

截至 2026 年 6 月 30 日，公司前次募集资金实际使用情况与公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2026 年 11 月 17 日

附件 1：

前次募集资金使用情况对照表

编制单位：株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司　　截止日：2026 年 6 月 30 日　　单位：人民币万元

募集资金总额：			80,000.00			已累计使用募集资金总额：			79,042.04	
变更用途的募集资金总额：			0			各年度使用募集资金总额：				
						2022 年：			49,621.66	
变更用途的募集资金总额比例：			0			2023 年：			27,676.55	
						2024 年：			1,743.83	
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	株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	60,000.00	60,000.00	60,396.48	60,000.00	60,000.00	60,396.48	396.48[注 1]	2024 年 9 月[注 2]
2	补充流动资金	补充流动资金	20,000.00	18,645.56	18,645.56	20,000.00	18,645.56	18,645.56	-	不适用
合计			80,000.00	78,645.56	79,042.04	80,000.00	78,645.56	79,042.04	396.48	

[注 1]实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额系闲置募集资金在存放期间产生的利息收入净额和理财产品收益投入使用所致。

[注 2]公司前次募集资金投资项目“株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目”由于设备调试原因，达到预定可使用状态日期由 2024 年 5 月变更至 2024 年 9 月。

附件 2：

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司　　截止日：2026 年 6 月 30 日　　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	备注
序号	项目名称			2023 年	2024 年	2025 年	2026 年 1-6 月			
1	株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	[注 1]	9,674.50[注 2]	不适用	-1,124.45	-2,850.31	7,380.50[注 3]	3,405.74	否[注 4]	
2	补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	

[注 1]前次募投项目涵盖高性能棒材、整体硬质合金刀具、数控刀具、金属陶瓷刀片及锯齿等多类产品，计量单位包括吨、万支、万套和万片，各类产品设计产能不具有直接可加性，难以形成统一的产能基数，故未合并计算项目整体产能利用率。

[注 2]株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目于 2024 年 9 月正式结项并达到可使用状态，投产后的前两年为产能爬坡阶段，投产后前三年承诺实现的净利润分别为 545.50 万元（2024 年 10-12 月金额）、4,565.50 万元和 4,563.50 万元（2026 年 1-6 月金额）。

[注 3]2026 年 1-6 月实际效益数据未经审计。

[注 4]截至 2026 年 6 月 30 日，公司前次募集资金投资项目中，“株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目”2024 年和 2025 年实现收益均未达预期，且与承诺收益的差异幅度均超过 20%，2026 年 1-6 月实现收益达到承诺效益。

2024 年实现收益未达预期主要系募投项目于 2024 年 9 月达到预定可使用状态，2024 年投产时间相对较短，部分新增设备尚在磨合阶段。2025 年实现收益未达预期主要系募投项目产品的市场需求未及预期，产品整体售价不高导致毛利率未达到预计水平；叠加期间费用增加等因素，导致项目累计实现收益低于承诺收益。