

科德数控股份有限公司

截至 2022 年 9 月 30 日止

前次募集资金使用情况报告及鉴证报告

信会师报字[2023]第 ZG10013 号

## 目 录

	页 次
一、 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告	1-2
二、 前次募集资金使用情况报告	1-12

## 关于科德数控股份有限公司截至2022年9月30日止 前次募集资金使用情况报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZG10013号

科德数控股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的科德数控股份有限公司（以下简称“科德数控公司”）截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况报告（以下简称“前次募集资金使用情况报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、管理层的责任

科德数控公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、执行和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，确保前次募集资金使用情况报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对前次募集资金使用情况报告发表鉴证结论。

### 三、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。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对前次募集资金使用情况报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映科德数控公司截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为，科德数控公司截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）编制，如实反映了科德数控公司截至2022年9月30日止前次募集资金使用情况。

#### 五、报告使用限制

本报告仅供科德数控公司为本次申请向特定对象发行股票之目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年二月三日

## 科德数控股份有限公司截至2022年9月30日止 前次募集资金使用情况报告

根据中国证券监督管理委员会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，本公司将截至 2022 年 9 月 30 日止前次募集资金使用情况报告如下：

### 一、 前次募集资金基本情况

#### （一）前次募集资金金额、资金到位情况

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意科德数控股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2021】1590号）核准，截至 2021 年 7 月 6 日，本公司已发行人民币普通股 22,680,000 股，每股发行价格 11.03 元，共募集资金人民币 250,160,400.00 元，扣除不含税发行费用人民币 58,635,940.84 元，实际募集资金净额为人民币 191,524,459.16 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2021]第 ZG11706 号验资报告。

2、经中国证券监督管理委员会《关于同意科德数控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】1329号）核准，本次发行人民币普通股股票 2,457,757 股，每股面值为人民币 1.00 元，发行价为人民币 65.10 元/股，共募集资金人民币 159,999,980.70 元，扣除不含税发行费用人民币 1,556,603.77 元，实际募集资金净额为人民币 158,443,376.93 元。上述募集资金到位情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具了信会师报字[2022]第 ZG12248 号验资报告。

#### （二）前次募集资金在专项账户的存放及管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《公司法》《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（2022 年修订）》和《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》等法律法规、规范性文件的相关规定和要求，结合公司的实际情况，制定了《科德数控股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对公司募集资金的存放、使用、管理、监督等方面做出了

具体明确的规定。公司一直严格按照《募集资金管理制度》的相关规定存放、使用、管理募集资金。

根据相关法律法规以及《募集资金管理制度》的相关规定，公司、实施募投项目的子公司陕西科德数控科技有限公司（以下简称“陕西科德”）、保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“中信证券”）及专户存储募集资金的商业银行分别签订了《募集资金专户存储三方监管协议》《募集资金专户存储四方监管协议》，对各方的相关责任和义务进行了详细约定，该协议内容与上海证券交易所制订的《募集资金专户三方监管协议（范本）》不存在重大差异。具体情况如下：

2021 年 7 月 5 日，公司与保荐机构和中信银行股份有限公司大连分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，银行账号为 8110401013200549706；同日，公司与保荐机构中信证券和中国工商银行股份有限公司大连自由贸易试验区支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，银行账号为 3400210929003323627。

2021 年 11 月 26 日，公司、公司全资子公司陕西科德与保荐机构和招商银行股份有限公司咸阳分行签署了《募集资金专户存储四方监管协议》，银行账号为 910900426210123。

2022 年 6 月 8 日，公司与保荐机构和中信银行股份有限公司大连分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，银行账号为 8110401013100605280 和 8110401012800605283。

### （三）前次募集资金使用情况及结余情况

1、截至 2022 年 9 月 30 日，前次募集资金累计使用及结余情况如下：

（1）首次公开发行

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	250,160,400.00
减：支付发行有关费用	58,635,940.84
募集资金净额	191,524,459.16
减：募投项目支出	148,268,351.11
其中：2021 年置换预先投入募集资金项目自筹资金	31,864,144.74
2021 年直接投入募投项目的金额	20,478,810.23

科德数控股份有限公司  
截至 2022 年 9 月 30 日止  
前次募集资金使用情况报告

项目	金额
2021 年永久性补充流动资金金额	40,000,000.00
2022 年 1-9 月直接投入募投项目的金额	55,925,396.14
加：利息收入扣除手续费	2,523,549.16
其中：2021 年利息收入扣除手续费	758,335.76
2022 年 1-9 月利息收入扣除手续费	1,765,213.40
减：用暂时闲置募集资金购买委托理财账户余额（注 1）	30,000,000.00
截止 2022 年 9 月 30 日募集资金账户余额	15,779,657.21

(2) 向特定对象发行股票

单位：人民币元

项目	金额
募集资金总额	159,999,980.70
减：支付发行有关费用（注 2）	1,320,754.72
募集资金净额	158,679,225.98
减：募投项目支出	46,522,622.21
其中：2022 年永久性补充流动资金金额	46,443,376.93
2022 年 7-9 月直接投入募投项目的金额	79,245.28
加：利息收入扣除手续费	371,397.33
其中：2022 年 7-9 月利息收入扣除手续费	371,397.33
减：用暂时闲置募集资金购买委托理财账户余额（注 3）	80,000,000.00
截止 2022 年 9 月 30 日募集资金账户余额	32,528,001.10

2、截至 2022 年 9 月 30 日，募集资金账户余额：

(1) 首次公开发行

单位：人民币元

账户名称	银行名称	账号	截止日余额
科德数控股份有限公司	中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	8110401013200549706	13,542,654.05
科德数控股份有限公司	中国工商银行股份有限公司大连自由贸易试验区支行	3400210929003323627	192.95
陕西科德数控科技有限公司	招商银行股份有限公司咸阳分行	910900426210123	2,236,810.21
	合计		15,779,657.21

## (2) 向特定对象发行股票

单位：人民币元

账户名称	银行名称	账号	截止日余额
科德数控股份有限公司	中信银行股份有限公司大连 经济技术开发区支行	8110401013100605280	22,438,086.52
科德数控股份有限公司	中信银行股份有限公司大连 经济技术开发区支行	8110401012800605283	10,089,914.58
	合计		32,528,001.10

注 1：首次公开发行除上述募集资金账户，公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品余额 30,000,000.00 元，具体情况详见本报告二、前次募集资金的实际使用情况（四）暂时闲置募集资金使用情况。截至 2022 年 9 月 30 日，合计募集资金余额 45,779,657.21 元。

注 2：向特定对象发行股票共募集资金人民币 159,999,980.70 元，应扣除不含税发行费用人民币 1,556,603.77 元，截至 2022 年 9 月 30 日，公司尚有 235,849.05 元未支付。

注 3：向特定对象发行股票除上述募集资金账户，公司使用暂时闲置募集资金购买理财产品余额 80,000,000.00 元，具体情况详见本报告二、前次募集资金的实际使用情况（四）暂时闲置募集资金使用情况。截至 2022 年 9 月 30 日，合计募集资金余额 112,528,001.10 元。

## 二、前次募集资金的实际使用情况

### (一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金的实际使用情况详见附表 1《募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）》、附表 2《募集资金使用情况对照表（向特定对象发行股票）》。

### (二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

公司于 2022 年 6 月 8 日分别召开第二届董事会第二十七次会议、第二届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，同意公司对募投项目的建设期进行调整，将募投项目“面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程”、“新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发”和“航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台”建设完成日期由 2023 年 4 月延长至 2024 年 4 月。具体情况如下：

因首次公开发行募集资金不足，导致募投项目产线建设需投入的资金量不足

以支付全部产线建设的尾款，且考虑到公司自有资金须先要保证日常生产经营的需要，因此部分产线投入需延至向特定对象发行股票后。在充分考虑公司的资金现状、向特定对象发行股票的情况，并结合公司对产能的整体规划，在保证募投项目顺利实施的基础上，拟对募投项目“面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程”、“新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发”和“航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台”的建设完成日期由原计划的 2023 年 4 月延长至 2024 年 4 月。

除此之外，本公司不存在募集资金实际投资项目变更的其他情况。

### **(三) 前次募集资金投资项目对外转让或置换情况**

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

### **(四) 暂时闲置募集资金使用情况**

公司于 2021 年 7 月 20 日分别召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，使用不超过人民币 1.2 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单及理财产品等），使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

公司于 2022 年 7 月 18 日分别召开第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的公司首次公开发行股票募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，公司使用暂时闲置的首次公开发行股票时的募集资金不超过人民币 5,000 万元进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

公司于 2022 年 7 月 22 日分别召开第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的公司以简易程序向特定对象发行股票募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响公司募投项目建设实施、募集资金使用计划和保证募集资金安全的情况下，公司使用暂时

闲置的以简易程序向特定对象发行股票募集资金不超过人民币 1.1 亿元进行现金管理，购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单、保本型理财产品等），且该等现金管理产品不得用于质押，不用于以证券投资为目的的投资行为。使用期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限内，资金可以循环滚动使用。

1、首次公开发行股票截至 2022 年 9 月 30 日，公司将部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，具体情况详见下表：

单位：人民币元

受托机构	产品名称	投资金额	认购日期	到期日	预期收益率	收益类型	是否归还
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	大额存单	30,000,000.00	2021-7-22	2022-1-22	1.976%	保本保收益型	已到期收回
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	60,000,000.00	2021-11-1	2022-1-28	1.48%-3.4%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	2022-2-21	2022-5-23	1.6%-3.30%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	30,000,000.00	2022-5-28	2022-8-26	1.6%-3.35%	保本浮动收益型	已到期收回
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	30,000,000.00	2022-9-26	2022-10-27	1.6%-2.95%	保本浮动收益型	未到期

2、向特定对象发行股票截至 2022 年 9 月 30 日，公司将部分暂时闲置的募集资金进行现金管理，具体情况详见下表：

单位：人民币元

受托机构	产品名称	投资金额	认购日期	到期日	预期收益率	收益类型	是否归还
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	60,000,000.00	2022-9-26	2022-10-27	1.6%-2.95%	保本浮动收益型	未到期
中信银行股份有限公司大连经济技术开发区支行	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款	20,000,000.00	2022-9-26	2022-10-27	1.6%-2.95%	保本浮动收益型	未到期

### 三、前次募集资金投资项目产生的经济效益情况

#### (一) 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表 3 和附表 4。

#### (二) 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

本公司不存在前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况。

#### (三) 前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况

本公司不存在前次募集资金投资项目的累计实现收益与承诺累计收益的差异情况。

### 四、前次募集资金投资项目的资产运行情况

本公司不存在前次募集资金投资项目的资产运行情况。

### 五、前次募集资金实际使用情况的信息披露对照情况

本公司上述募集资金实际使用情况与本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。

### 六、报告的批准报出

本报告于 2023 年 2 月 3 日经董事会批准报出。

- 附表：1、募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）  
2、募集资金使用情况对照表（向特定对象发行股票）  
3、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）  
4、前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（向特定对象发行股票）

科德数控股份有限公司  
2023年2月3日



附表 1

募集资金使用情况对照表（首次公开发行股票）

金额单位：人民币万元

募集资金总额：		19,152.45	已累计使用募集资金总额：14,826.84							
			各年度使用募集资金总额：						14,826.84	
变更用途的募集资金总额：		无	2021 年：		9,234.30					
变更用途的募集资金总额比例		无	2022 年 1-9 月：		5,592.54					
投资项目		募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额					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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	46,178.23	13,152.45	8,826.84	46,178.23	13,152.45	8,826.84	4,325.61	2024 年 4 月
2	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	13,853.55	-	-	13,853.55	-	-	-	2024 年 4 月
3	新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发	新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发	12,602.51	2,000.00	2,000.00	12,602.51	2,000.00	2,000.00	-	2024 年 4 月
4	补充营运资金	补充营运资金	24,990.00	4,000.00	4,000.00	24,990.00	4,000.00	4,000.00	-	不适用
	合计		97,624.29	19,152.45	14,826.84	97,624.29	19,152.45	14,826.84	4,325.61	

附表 2

募集资金使用情况对照表（向特定对象发行股票）

金额单位：人民币万元

募集资金总额：			15,844.34			已累计使用募集资金总额：4,652.26				
变更用途的募集资金总额：			无			各年度使用募集资金总额：		4,652.26		
变更用途的募集资金总额比例			无			2022 年 1-9 月：		4,652.26		
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				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	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	8,200.00	8,200.00	7.92	8,200.00	8,200.00	7.92	8,192.08	2024 年 4 月
2	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	3,000.00	-	3,000.00	2024 年 4 月
3	补充营运资金	补充营运资金	4,800.00	4,644.34	4,644.34	4,800.00	4,644.34	4,644.34	-	不适用
合计			16,000.00	15,844.34	4,652.26	16,000.00	15,844.34	4,652.26	11,192.08	

附表 3

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（首次公开发行股票）

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效 益	是否达到 预计效益
				2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月 (未经审计)		
1	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
4	补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

附表 4

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表（向特定对象发行股票）

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称	截止日投资 项目累计产 能利用率	承诺效益	最近三年一期实际效益				截止日 累计实现效 益	是否达到 预计效益
				2019 年度	2020 年度	2021 年度	2022 年 1-9 月 (未经审计)		
1	面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	补充营运资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用