



株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司
以募集资金置换预先投入自筹资金的
鉴证报告

中天运[2022]核字第 90384 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)



目 录

1、以募集资金置换预先投入自筹资金的鉴证报告·····	第1-2 页
2、以募集资金置换预先投入自筹资金的专项说明·····	第3-4 页
3、会计师事务所营业执照复印件 ·····	第5-6 页
4、签字注册会计师资质证明复印件·····	第7-8 页



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）核字第 90384 号

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“贵公司”）截止 2022 年 11 月 29 日的《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专项说明》（以下简称“专项说明”）执行了鉴证工作。

一、董事会责任

按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告[2022]15 号）、上海证券交易所发布的《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》上证发（2022）14 号编制专项说明，保证其内容真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。并提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对专项说明发表意见。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》的规定执行了鉴证业务，该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对专项说明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、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。





三、鉴证结论

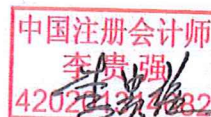
我们认为，贵公司专项说明在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告[2022]15号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》上证发（2022）14号的规定编制，在所有重大方面公允反映了贵公司截止2022年11月29日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年十二月二日



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专项说明

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告[2022]15号）、上海证券交易所发布的《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》上证发〔2022〕14号及相关规定，将株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“本公司”）以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的具体情况专项说明如下：

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2022]1919号《关于同意株洲欧科亿向特定对象发行股票申请获得中国证券监督管理委员会同意注册批复》核准，株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“公司”）向特定对象发行人民币普通股12,616,306股，每股面值1元，每股发行价格63.41元，募集资金总额为人民币799,999,963.46元，扣除发行费用人民币13,544,364.58元（不含税）后的募集资金净额为人民币786,455,598.88元。上述资金已于2022年11月16日全部到位，并经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）审验，出具了中天运[2022]验字第90062号《验资报告》。

二、募集资金投资项目情况

根据《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司2022年度向特定对象发行A股股票之募集说明书（注册稿）》中披露的募集资金投资项目，募集资金的具体用途如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	项目总投资额	调整前募集资金 拟投入金额	调整后募集资金 拟投入金额	项目备案号	环评备案号
1	株洲欧科亿切削工具 有限公司数控刀具产 业园项目	748,900,000.00	600,000,000.00	600,000,000.00	2105-430211-04-01-170559	株环评〔2022〕9号
2	补充流动资金	200,000,000.00	200,000,000.00	186,455,598.88		
合计		948,900,000.00	800,000,000.00	786,455,598.88		

本次募集资金未到位之前，公司将根据实际经营需要，以自筹资金对上述项目进行前期投入，待募集资金到位后，用募集资金置换预先已投入的自筹资金。

三、自筹资金预先投入募投项目情况

本次募集资金到位前，公司根据项目进度的实际情况，利用自有资金对募投项目进行先行投入。截至 2022 年 11 月 29 日止，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目的实际金额为 228,067,222.16 元，具体使用情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	自筹资金预先投入金额
1	株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	600,000,000.00	228,067,222.16
合计		600,000,000.00	228,067,222.16

四、自筹资金预先支付发行费用情况

根据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》，公司本次募集资金各项发行费用（不含增值税）合计人民币 13,544,364.58 元。截至 2022 年 11 月 29 日，公司已用自筹资金支付的（不含增值税）发行费用为人民币 791,147.45 元。

五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目自筹资金的实施

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）》（证监会公告[2022]15 号）、上海证券交易所发布的《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》上证发（2022）14 号等有关法律、法规和制度的规定，本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，合计置换金额人民币 228,858,369.61 元，需经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司董事会

2022 年 12 月 2 日



统一社会信用代码

91110102089661664J

营业执照

(副本)(11-1)



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 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

出资人 刘红卫

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、增资、减资、清算、年度财务审计、代理记账；法律、法规规定的其他业务；开展经批准的业务。

成立日期 2013年12月13日

合伙期限 2013年12月13日至 长期

主要经营场所 北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701-704



登记机关

2022 年 01 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所 执业证书

名称：中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：刘红卫

主任会计师：

经营场所：北京市西城区车公庄大街9号院1号楼1门701
一704

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000204

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0079号

批准执业日期：2013年12月02日

此件仅供

使用

证书序号：0017145

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：北京市财政局

二〇一三年一月二十四日

中华人民共和国财政部制

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.



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.



姓名 李贵强

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1963-05-25

Date of birth

工作单位 深圳市鹏城会计师事务所有限公司

Working unit

身份证号码 422327630525021

Identity card No.



证书编号: 420201314682
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 09 月 21 日
Date of Issuance



李贵强

420201314682

深圳市注册会计师协会



洪霞

440300220424

深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300220424

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会

发证日期: 2004 年 04 月 09 日

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.

2016.7.30



姓名: 洪霞
Full name: 洪霞
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1977-11-16
Date of birth: 1977-11-16
工作单位: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
Working unit: 深圳市鹏城会计师事务所有限公司
身份证号码: 430723197711167240
Identity card No.: 430723197711167240

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳鹏城会计师事务所
CPAs

2012 年 7 月 25 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

国富浩华会计师事务所
CPAs

2012 年 7 月 25 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

注册会计师工作单位变更事项登记

Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

瑞祥会计师事务所
CPAs

2011 年 12 月 31 日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

中天运会计师事务所
CPAs

2011 年 12 月 31 日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs