

# 民生证券股份有限公司

## 关于

### 株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司首次公开发行股票募投 项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的核查意见

民生证券股份有限公司关于株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司首次公开发行股票募投项目结项或终止并将剩余募集资金永久补充流动资金的核查意见民生证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“民生证券”）作为株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“欧科亿”或“公司”）首次公开发行股票并上市的保荐机构，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）》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等有关规定，对欧科亿首次公开发行股票募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金进行了核查，并发表核查意见如下：

#### 一、募集资金的基本情况

根据中国证券监督管理委员会证监许可[2020]2980 号文《关于同意株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，本公司向社会公开发行 2,500 万股人民币普通股 A 股股票，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 23.99 元，募集资金总额为人民币 599,750,000 元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 533,377,292.71 元。上述资金已于 2020 年 12 月 8 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[2020]验字第 90070 号《验资报告》。

为规范公司募集资金管理，保护投资者权益，公司已对募集资金采取了专户存储，并与保荐机构、募集资金专户开户银行签署了《募集资金三方监管协议》。以上情况详见 2020 年 12 月 9 日披露于上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）的《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告

书》。

## 二、募集资金投资项目的的基本情况

公司在《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露，公司本次实际募集资金扣除发行费用后的净额计划投入以下项目：

单位：人民币万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资额
1	年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目	45,046.00	45,046.00
2	数控精密刀具研发平台升级项目	5,800.00	5,800.00
3	超募资金	2,491.73	-
合计		<b>53,337.73</b>	-

## 三、募集资金投资项目结项及资金节余情况

本次结项的募集资金投资项目为“年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目”、“数控精密刀具研发平台升级项目”。截至 2022 年 8 月 8 日，除部分待付合同尾款之外，项目已建设完成并投入使用。本次结项募集资金投资项目具体使用及节余情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	募集资金拟投资总额 (A)	累计已实际支付募集资金金额 (B)	已签订合同待支付金额 (C)	利息、理财收益扣除手续费后净额 (D)	募集资金预计剩余金额 (E=A-B-C+D)
年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目	45,046.00	34,357.07	7,544.24	940.46	4,085.15
数控精密刀具研发平台升级项目	5,800.00	5,451.91	350.57	83.56	81.08
超募资金	2,491.73	2,490.00	0	26.13	27.86
合计	<b>53,337.73</b>	<b>42,298.98</b>	<b>7,894.81</b>	<b>1,050.15</b>	4,194.09

注：1、募集资金预计剩余金额未包含尚未收到的银行利息收入和银行理财收益，最终转入公司自有资金账户的金额以资金转出当日专户余额为准；

2、已签订合同待支付金额是公司为建设募投项目，根据已经签署的有关合同和协议将在后续进行支付的款项。

“年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目”募集资金节余的主要原因如下：

(1) 由于压制设备效率提升，国产烧结设备、磨削设备、涂层设备性能逐步完善，本项目在压制设备、烧结设备、磨削设备、涂层设备等方面节约部分募集资金。随着公司工艺条件总体优化，各工序设备配置更加合理、协同性更强，能一定幅度降低设备的整体投资额度。

(2) 公司从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目建设质量的前提下，审慎地使用募集资金，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化配置，降低项目建设成本和费用。

(3) 节余募集资金包含闲置募集资金现金管理收益，是公司为了提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募投项目和募集资金安全的前提下，对暂时闲置募集资金进行现金管理，取得了一定收益。

#### **四、节余募集资金的使用计划**

“年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目”、“数控精密刀具研发平台升级项目”已投资完成，达到预定可使用状态。结合公司实际经营情况，为提高募集资金使用效率，改善公司资金状况，降低财务费用，公司拟将该项目结项后的节余募集资金永久补充公司流动资金，用于公司日常生产经营活动。

截至本公告披露日，公司募集资金购买的结构性存款余额为 10,000 万元尚未到期，尚未收到的银行利息收入和银行理财收益将在募投项目合同尾款支付完毕之后一并用于永久补充公司流动资金，实际金额以资金转出当日的金额为准。

待节余募集资金转出及募投项目合同尾款支付完毕之后，公司将办理销户手续，注销相关募集资金账户，公司与保荐机构、项目实施主体、开户银行签署的募集资金专户监管协议随之终止。

#### **五、对公司的影响**

公司本次对“年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目”、“数控精密刀具研发平台升级项目”予以结项，并将节余募集资金部分用于永久补充流动资金，是根据募投项目的实施情况作出的决定，符合公司经营的实际情况和长期发展战略，有利于合理优化配置资源，提高募集资金的使用效率，进一步充盈公司

的现金流，满足公司的日常生产经营需要，不存在损害公司及股东利益的情形，符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于募集资金使用的有关规定。

## 六、履行的审议程序及专项意见

### （一）审批程序

2022年8月8日，公司第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》。该议案无需提交公司股东大会审议通过。

### （二）独立董事意见

独立董事认为：公司首次公开发行股票募投项目“年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目”、“数控精密刀具研发平台升级项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金是基于募投项目的实际情况而做出的决定，有利于提高募集资金使用效率，增强公司营运能力，促进公司可持续发展，不存在变相改变募集资金投向和损害公司股东特别是中小股东利益的情形。该事项的内容和决策程序符合《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等相关法律法规的规定。独立董事同意首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。

### （三）监事会意见

监事会认为：公司首次公开发行股票募投项目“年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目”、“数控精密刀具研发平台升级项目”结项并将节余募集资金永久补充流动资金，有利于提高募集资金使用效率，降低财务成本，提高盈利能力，符合公司及全体股东的利益。该事项的内容和决策程序符合《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等相关法律法规的规定。公司监事会同意公司首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金。

## 七、保荐机构核查意见

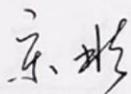
经核查，本保荐机构认为：欧科亿首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的事项已经公司董事会和监事会审议通过，公司独立董事发表了明确同意意见，无需股东大会审议通过。该事项已履行了必要的决策程序，不存在损害股东利益的情况。

综上，本保荐机构同意公司本次首次公开发行股票的募集资金投资项目结项，并将剩余募集资金永久补充流动资金事项。

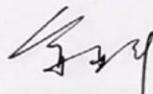
（以下无正文）

（此页无正文，为《民生证券股份有限公司关于株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司首次公开发行股票募投项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的核查意见》之签章页）

保荐代表人：



宋彬



金亚平

民生证券股份有限公司

2022年8月8日

