

# 中信建投证券股份有限公司

## 关于北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

### 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”、“保荐机构”）作为北京沃尔德金刚石工具股份有限公司（以下简称“沃尔德”、“公司”）首次公开发行股票并在科创板上市的保荐机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》、《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》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号——规范运作》等相关规定，对沃尔德 2022 年半年度募集资金年度存放与实际使用情况进行了审慎核查，具体情况如下：

#### 一、募集资金基本情况

##### （一）实际募集资金金额、募集完成时间

根据中国证券监督管理委员会于 2019 年 7 月 3 日出具的《关于同意北京沃尔德金刚石工具股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2019〕1214 号），沃尔德于 2019 年 7 月向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）20,000,000 股，每股面值为人民币 1 元，发行价格为每股人民币 26.68 元，募集资金总额为人民币 533,600,000.00 元。扣除发行费用人民币 64,328,856.56 元后，沃尔德本次募集资金净额为人民币 469,271,143.44 元。截至 2019 年 7 月 18 日，上述募集资金的划转已经全部完成，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）予以审验，并出具了“天健验[2019]230 号”《验资报告》。

##### （二）募集资金使用和结余情况

2022 年半年度公司实际使用募集资金 3,457.84 万元，2022 年半年度收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 71.91 万元；累计已使用募集资金 43,320.31 万元（含结项补充流动资金 2,966.83 万元），累计收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 1,300.84 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金余额为 4,907.64 万元（包括累计收到的银行存款利息、理财产品收益扣除银行手续费等的净额），其中募集资金专户存储余额 4,907.64 万元，含结构性存款及定期存款余额 3,500.00 万元。

截至 2022 年 6 月 30 日，公司募集资金使用及结余情况如下：

项目		序号	金额（万元）
募集资金净额		A	46,927.11
截至本期期初累计发生额	项目投入	B1	36,895.64
	利息收入净额	B2	1,228.93
本期发生额	项目投入	C1	3,457.84
	利息收入净额	C2	71.91
	结项补充流动资金	C3	2,966.83
截至本期期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	40,353.48
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,300.84
截至 2022 年 6 月 30 日结余募集资金		E=A-D1+D2- C3	4,907.64

## 二、募集资金存放与管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

为了规范募集资金的管理和使用，沃尔德已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《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》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，制定了《北京沃尔德金刚石工具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》”）。

根据《募集资金管理制度》，沃尔德开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储，并连同保荐机构各家银行分别签订《募集资金三方监管协议》。使用募集资金时，由使用部门依据沃尔德内部流程逐级申请，并按资金使用审批规定办理相关手续，在募集资金计划内的使用由董事长依照财务收支权限签批。公司董事会每半年度全面核查募投项目的进展情况，对募集资金的存放与使用情况出具专项报告。

### （二）募集资金三方监管情况

公司连同保荐机构于 2019 年 7 月 18 日分别与江苏银行北京中关村西区支行、上海银行北京安贞支行、华夏银行北京长安支行签订了《募集资金三方监管

协议》；公司连同保荐机构于 2020 年 5 月 22 日与中国民生银行北京北太平庄支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。（以下简称“三方监管协议”）。三方监管协议与上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### （三）募集资金在专项账户的存放情况

1、截至 2022 年 6 月 30 日，本公司有 10 个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

开户银行	银行账号	募集资金余额 (万元)	备注
江苏银行北京中关村西区支行	32310188000043449	3,500.51	活期存款
江苏银行北京中关村西区支行	32310188000043531	0.18	活期存款
江苏银行北京中关村西区支行	32310188000043613	0.00	活期存款
上海银行北京安贞支行	03003922994	0.00	活期存款
上海银行北京安贞支行	03003922986	0.51	活期存款
上海银行北京安贞支行	03003923001	332.44	活期存款
上海银行北京安贞支行	03003928038	0.00	活期存款
华夏银行北京长安支行	10253000000974007	0.55	活期存款
华夏银行北京长安支行	10253000000974278	197.25	活期存款
中国民生银行北京北太平庄支行	632030021	876.21	活期存款
<b>合计</b>	/	<b>4,907.64</b>	/

2、截至 2022 年 6 月 30 日，本公司使用部分闲置募集资金已购买未到期的定期存款存放情况如下：

银行名称	银行账号	余额 (万元)	产品类型	利率
江苏银行北京中关村西区支行	32310188000043449	3,500.00	7 天通知存款	2.025%
<b>合计</b>		<b>3,500.00</b>		

## 三、2022 年半年度募集资金的实际使用情况

### （一）募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2022 年 6 月 30 日，募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况详见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

### （二）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2022 年 1-6 月，沃尔德不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 1-6 月，沃尔德不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

(四) 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2021 年 8 月 10 日，沃尔德召开第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司及其全资子公司使用额度不超过人民币 1 亿元的暂时闲置募集资金，在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下，进行现金管理。用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品、结构性存款、定期存款、协定存款等，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

报告期内，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理具体情况如下：

受托人	委托理财类型	委托理财金额 (元)	委托理财 起始日期	委托理财 终止日期	报酬确 定方式	年化 收益率
江苏银行北京 中关村西区支 行	7 天通知存款	35,000,000.00	2022.02.24	2022.07.05	合同约 定	2.025%

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

2022 年 1-6 月，沃尔德不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

(六) 募集资金使用的其他情况

2022 年 1-6 月，沃尔德不存在募集资金使用的其他情况。

(七) 节余募集资金使用情况

2022 年 4 月 19 日，公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于首次公开发行股票部分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》，并经 2021 年年度股东大会审议通过。公司“超高精密刀具产业化升级项目”、“高精密刀具产业化升级项目”和“产品研发中心项目”结项并将节余募集资金 6,532.91 万元（实际金额以资金转出当日计算的该项目募集资

金剩余金额为准)永久补充流动资金,用于公司日常生产经营活动。

公司超募资金投资“年产2亿平方毫米金刚石膜及100万把高精度刀片技术改造项目”达到结项要求。尚有节余超募资金876.21万元存放在超募资金账户中。

截至2022年6月30日,公司上述节余募集资金已经补充流动资金2,966.83万元。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

2022年1-6月,本公司不存在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**

本年度,沃尔德按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金,并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露,不存在募集资金使用及披露的违规情形。

#### **六、保荐机构的核查工作**

保荐代表人通过资料审阅、抽查凭证以及沟通交流等多种形式,对沃尔德募集资金的存放、使用及募投项目的实施情况进行了核查。核查方式主要包括:查阅募集资金专户银行对账单、募集资金支付凭证、沃尔德关于募集资金情况的相关公告,中介机构相关报告,并与相关人员沟通交流等。

#### **七、保荐机构核查意见**

经核查,保荐机构认为:截至2022年6月30日,沃尔德募集资金存放和使用符合《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规则适用指引第1号——规范运作》及公司《募集资金管理制度》等法律法规和制度文件的规定,对募集资金进行了专户存储和专项使用,并及时履行了相关信息披露义务,募集资金使用不存在违反相关法律法规的情形。截至2022年6月30日,中信建投证券对沃尔德募集资金使用与存放情况无异议。

(以下无正文)

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于北京沃尔德金刚石工具股份有限公司 2022 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查意见》之签字盖章页)

保荐代表人签名： 刘汶堃

刘汶堃

郝勇超

郝勇超



中信建投证券股份有限公司

2022年8月25日

附表 1:

### 募集资金使用情况对照表

2022 年 1-6 月

编制单位: 北京沃尔德金刚石工具股份有限公司

单位: 人民币万元

募集资金总额				46,927.11		本年度投入募集资金总额					3,457.84	
变更用途的募集资金总额				0		已累计投入募集资金总额					40,353.48	
变更用途的募集资金总额比例				0								
承诺投资项目	是否已变更项目 (含部分变更)	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
超高精密刀具产业化升级项目	否	16,561.82		16,561.82	175.82	12,624.48	-3,937.34	76.23	2022 年 12 月	1,329.37	不适用	否
高精密刀具产业化升级项目	否	12,147.95		12,147.95	1,537.56	11,112.55	-1,035.40	91.48	2022 年 12 月	409.68	不适用	否
高精密刀具扩产项目	否	3,554.88		3,554.88	0.00	3,551.98	-2.90	99.92	2021 年 12 月	192.32	不适用	否
产品研发中心项目	否	5,463.89		5,463.89	1,692.64	4,832.34	-631.55	88.44	2021 年 12 月	不适用	不适用	否
年产 2 亿平方米金刚石膜及 100 万把高精度刀片技术改造项目	否	2,500.00		2,500.00	51.82	1,632.13	-867.87	65.29	2022 年 6 月	0.00	不适用	否
补充流动资金项目	否	3,000.00		3,000.00		3,000.00		100.00			不适用	否

永久补充流动资金	否	3,600.00		3,600.00		3,600.00		100.00			不适用	否
合计	—	46,828.54		46,828.54	3,457.84	40,353.48	-6,475.06	-	-	1,931.37	—	—
未达到计划进度原因（分具体项目）				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				<p>根据 2019 年 8 月 10 日召开的公司第二届董事会第十一次会议和第二届监事会第九次会议分别审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 8,309.31 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。具体置换明细如下：（1）超高精密刀具产业化升级项目先期投入 3,437.55 万元；（2）高精密刀具产业化升级项目先期投入 2,162.63 万元；（3）高精密刀具扩产项目先期投入 2,709.13 万元。</p>								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况				<p>根据 2020 年 4 月 14 日召开的公司第二届董事会第十五次会议及第二届监事会第十二次会议分别审议通过的《关于使用部分超募资金用于永久补充流动资金的议案》，并经 2019 年年度股东大会审议通过，同意公司在保证募集资金投资项目建设的资金需求和募集资金项目正常进行的前提下，使用部分超募资金计人民币 1,800.00 万元用于永久补充流动资金。</p> <p>根据 2021 年 8 月 10 日召开的公司第三届董事会第五次会议及第三届监事会第四次会议审议通过的《关于使用部分超募资金用于永久补充流动资金的议案》，并经 2021 年第二次临时股东大会审议通过，公司使用部分超募资金计人民币 1,800.00 万元用于永久补充流动资金。</p>								
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品的情况				<p>根据 2021 年 8 月 10 日召开的公司第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过的《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，使用不超过人民币 1.00 亿元的部分暂时闲置募集资金在确保不影响募集资金投资项目进度、不影响公司正常生产经营及确保资金安全的情况下进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、发行主体为有保本承诺的金融机构的保本型理财产品、结构性存款、定期存款、协定存款等。截至 2022 年 6 月 30 日，公司现金管理余额为 3,500.00 万元，取得收益 71.91 万元。</p>								
募集资金结余的金额及形成原因				<p>根据 2022 年 4 月 19 日召开的公司第三届董事会第十次会议、第三届监事会第八次会议和 2022 年 5 月 10 日召开的 2021 年年度股东大会审议通过的《关于首次公开发行股票部分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》，公司“超高精密刀具产业化升级项目”、“高精密刀具产业化升级项目”和“产品研发中心项目”结项并将募集资金预计剩余金额 6,532.91 万元（实际金额以资金转出当日计算的该项目募集资金剩余金额为准）永久补充流动资金，用于公司日常生产经营活动；“高精密刀具扩产项目”为公司自主结项。</p> <p>公司超募资金投资“年产 2 亿平方毫米金刚石膜及 100 万把高精度刀片技术改造项目”达到结项要求，尚有节余超募资金 876.21 万元存放在超募资金账户中。</p>								