

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
文件

关于科德数控股份有限公司

2023 年度募集资金存放与实际使用情况

专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第 ZG11312 号

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。
报告编码: 沪2416E1KJ1Y





关于科德数控股份有限公司2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2024]第ZG11312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”）2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

一、董事会的责任

科德数控公司董事会的责任是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）、上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、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募集资金专项报告发表鉴证结论。

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，以对募集资金专项报告是否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）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1





号——规范运作（2023年12月修订）》的相关规定编制，如实反映科德数控公司2023年度募集资金存放与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2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告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）、《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》的相关规定编制，如实反映了科德数控公司2023年度募集资金存放与使用情况。

五、报告使用限制

本报告仅供科德数控公司2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

中国注册会计师
310005073

中国注册会计师：

中国注册会计师
31000061637

中国·上海

2024年4月23日



科德数控股份有限公司 2023年度募集资金存放与实际使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《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）（以下简称“《上市公司监管指引第2号》”）、《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（2023年12月修订）》（以下简称“《规范运作》”）的相关规定，本公司就2023年度募集资金存放与实际使用情况作如下专项报告：

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额、资金到位情况

1、经中国证监会《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、经中国证监会《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）2023年度募集资金使用情况及结余情况

1、截至2023年12月31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	191,524,459.16
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
2021年永久性补充流动资金金额	40,000,000.00
2022年直接投入募投项目的金额	65,210,724.11
2023年直接投入募投项目的金额	33,970,780.08
加：利息收入扣除手续费	3,044,130.14
其中：2021年利息收入扣除手续费	758,335.76
2022年利息收入扣除手续费	1,992,328.14
2023年利息收入扣除手续费	293,466.24
截至2023年12月31日募集资金专项账户余额	3,044,130.14

(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	1,556,603.77
募集资金净额	158,443,376.93
减：募投项目支出	122,504,418.65
其中：2022年永久性补充流动资金金额	46,443,376.93
2022年直接投入募投项目的金额	3,393,893.96
2023年直接投入募投项目的金额	72,667,147.76
加：利息收入扣除手续费	2,376,806.82
其中：2022年利息收入扣除手续费	969,423.04
2023年利息收入扣除手续费	1,407,383.78
截至2023年12月31日募集资金专项账户余额	38,315,765.10



2、截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专项账户余额：

(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	3,044,074.01
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	-
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	56.13
	合计		3,044,130.14

(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	35,927,354.29
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	2,388,410.81
	合计		38,315,765.10

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司按照届时有有效的《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第 2 号》以及《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。公司一直严格按照相关法律法规以及《募集资金管理制度》的有关规定存放、使用、管理募集资金。

(二) 募集资金专户存储情况

根据相关法律法规以及《募集资金管理制度》的有关规定，公司、实施募投项目（以下简称“募投项目”）的全资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、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、本年度募集资金的实际使用情况

本年内，本公司募集资金实际使用情况如下：

（一）募投项目的资金使用情况

本公司2023年度募集资金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）募投项目先期投入及置换情况

本年内，本公司无先期投入及置换情况。

（三）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

截至2023年12月31日，本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况



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。

公司于2023年7月14日分别召开第三届董事会第五次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置的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，使用暂时闲置的募集资金不超过人民币8,000万元进行现金管理（其中：使用暂时闲置的公司首次公开发行股票时的募集资金不超过人民币1,000万元，使用暂时闲置的公司2022年以简易程序向特定对象发行人民币普通股（A股）股票的募集资金不超过人民币7,000万元），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

本年内，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	10,000,000.00	2023-6-1	2023-6-30	1.05%-2.85%	保本浮动收益型	已到期收回

2、向特定对象发行股票

本年内，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	10,000,000.00	2023-6-1	2023-6-30	1.05%-2.85%	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	40,000,000.00	2023-6-1	2023-8-30	1.05%-3.02%	保本浮动收益型	已到期收回

(五) 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年内，本公司不存在超募资金。

(六) 节余募集资金使用情况

本年内，本公司不存在将募投项目节余资金用于其他募投项目或非募投项目的情况。

(七) 募集资金使用的其他情况

本年内，本公司不存在募集资金使用的其他情况。



四、变更募投项目的资金使用情况

本年内，本公司不存在变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第2号》和《规范运作》等法律法规、规范性文件以及《募集资金管理制度》的相关规定和要求存放和使用募集资金，并及时、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用募集资金的情形。

六、专项报告的批准报出

本专项报告于2024年4月23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）

科德数控股份有限公司董事会

2024年4月23日



附表 1:

募集资金使用情况对照表 (首次公开发行股票)

编制单位: 科德数控股份有限公司

2023 年度

单位: 人民币万元

募集资金总额		19,152.45		3,397.08		3,397.08						
变更用途的募集资金总额		无		无		19,152.45						
变更用途的募集资金总额比例		0%		0%		100%						
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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
面向航空航天高档五轴数控机床产业化能力提升工程	否	46,178.23	13,152.45	13,152.45	3,397.08	13,152.45	-	100.00%	2024 年 4 月	不适用	不适用	否
航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	否	13,853.55	-	-	-	-	-	-	2024 年 4 月	不适用	不适用	否
新一代智能化五轴数控系统及关键功能部件研发	否	12,602.51	2,000.00	2,000.00	-	2,000.00	-	100.00%	2024 年 4 月	不适用	不适用	否



补充营运资金	否	24,990.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	-	4,000.00	-	100.00%	不适用	不适用	否
合计		97,624.29	19,152.45	19,152.45	19,152.45	3,397.08	19,152.45	-				
未达到计划进度原因(分具体投资项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

注 1:“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2:“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3:“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。





附表 2:

募集资金使用情况对照表 (向特定对象发行股票)

2023 年度

编制单位: 科德数控股份有限公司

单位: 人民币万元

		募集资金总额		本年度投入募集资金总额				7,266.72					
		15,844.34		已累计投入募集资金总额				12,250.44					
变更用途的募集资金总额		无											
变更用途的募集资金总额比例		0%											
承诺投资项目	已变更项目, 含部分变更 (如有)	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	
面向航空航天精密五轴数控机床产业化能力提升工程	否	8,200.00	8,200.00	8,200.00	4,785.87	4,793.79	-3,406.21	58.46%	2024 年 4 月	不适用	不适用	否	
航空航天关键主要部件整体加工解决方案研发验证平台	否	3,000.00	3,000.00	3,000.00	2,480.85	2,512.31	-187.69	93.74%	2024 年 4 月	不适用	不适用	否	
补充营运资金	否	4,800.00	4,644.34	4,644.34	-	4,644.34	-	100%	不适用	不适用	不适用	否	
合计		16,000.00	15,844.34	15,844.34	7,266.72	12,250.44	-3,593.90						
未达到计划进度原因 (分具体募投项目)				无									



项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	无
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见三、本年度募集资金的实际使用情况(四)对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无
募集资金结余的金额及形成原因	详见一、募集资金基本情况(二)2023年度募集资金使用情况及结余情况
募集资金其他使用情况	无

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 0100000202401150067

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟、杨志国

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、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他会计业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关

2024年01月15日



扫描市场主体身份证,获取更多身份信息,体验更多应用服务。



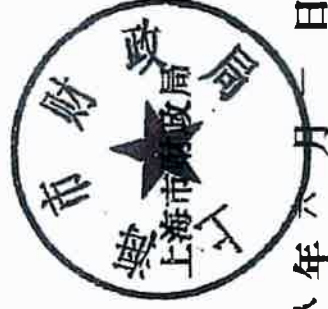
此证信息仅作为报告附件使用,不得作为他用。

证书序号 0001247

此证书印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

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：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(普通合伙)
 首席合伙人：朱建弟
 主任会计师：
 经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼
 组织形式：特殊普通合伙制
 执业证书编号：310000006
 批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会[2010]82号）
 批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名: 李...
Full name: ...
性别: ...
Sex: ...
出生日期: ...
Date of birth: ...
工作单位: ...
Working unit: ...
身份证号码: ...
Identity card No.: ...

注册会计师
No. of CPAs
执业证书编号
Professional Certificate of CPAs
姓名: ...
Full name: ...



年度检验登记
Annual Renewal Registration
A certificate was issued for another year after last renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration



2014年4月10日



2015年4月20日



2016年4月20日



2017年4月20日

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



李...
CPA

立信会计师事务所
State of the Member and Institute of CPAs

2012年9月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



李...
CPA

立信会计师事务所
State of the Member and Institute of CPAs

2012年9月20日

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



李...
CPA

立信会计师事务所
State of the Member and Institute of CPAs

2012年9月20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



李...
CPA

立信会计师事务所
State of the Member and Institute of CPAs

2012年9月20日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名	王娜
性别	女
出生日期	1989-07-09
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 北京分所
身份证号码	130223198907090026



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.



证书编号: 310000061637
No. of Certificate

姓名 王娜
证书编号: 310000061637

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 05 月 18 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d