

目 录

- 一、募集资金年度存放与使用情况鉴证报告·····第 1—2 页

- 二、关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告····· 第 3—11 页

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天健审〔2024〕2-136号

欧克科技股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的欧克科技股份有限公司（以下简称欧克科技公司）管理层编制的2023年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供欧克科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为欧克科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

欧克科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1145号）的规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对欧克科技公司管理层编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核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意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，欧克科技公司管理层编制的 2023 年度《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，如实反映了欧克科技公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月十日

欧克科技股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——主板上市公司规范运作（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1145 号）的规定，将本公司募集资金 2023 年度存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准欧克科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2022〕2872 号），本公司由主承销商国投证券股份有限公司（以下简称国投证券公司，曾用名安信证券股份有限公司）用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,668.00 万股，发行价为每股人民币 65.58 元，共计募集资金 109,387.44 万元，坐扣承销费用 6,132.47 万元后的募集资金为 103,254.97 万元，已由主承销商国投证券公司于 2022 年 12 月 7 日汇入本公司募集资金监管账户。另减除保荐费、上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用 2,148.68 万元后，公司本次募集资金净额为 101,106.29 万元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕2-41 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

金额单位：人民币万元

项 目	序号	金 额	
募集资金净额	A	101,106.29	
截至期初累计发生额	项目投入	B1	
	利息收入净额	B2	9.98
本期发生额	项目投入	C1	39,617.06

项 目		序 号	金 额
	利息收入净额	C2	1,181.90
截至期末累计发生额	项目投入	D1=B1+C1	39,617.06
	利息收入净额	D2=B2+C2	1,191.88
应结余募集资金		E=A-D1+D2	62,681.11
实际结余募集资金		F	62,681.11
差异		G=E-F	

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，本公司按照《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（2022年修订）》（证监会公告（2022）15号）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作（2023年12月修订）》（深证上〔2023〕1145号）等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《欧克科技股份有限公司募集资金管理办法》（以下简称《管理办法》）。根据《管理办法》，本公司对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金专户，并连同保荐机构国投证券股份有限公司于2023年1月3日分别与中国光大银行股份有限公司南昌分行、上饶银行股份有限公司九江分行、于2023年1月4日分别与中国工商银行股份有限公司修水支行、中国农业银行股份有限公司修水县支行签订了《募集资金三方监管协议》，并且于2023年1月3日和九江欧克新型材料公司共同与北京银行股份有限公司南昌红谷滩支行、九江银行股份有限公司修水支行签订了《募集资金四方监管协议》，明确了各方的权利和义务。经欧克科技公司第一届董事会第十七次会议审议，同意欧克科技公司在光大银行南昌分行和上饶银行九江分行分别开立新的募集资金专户，用于“生活用纸智能装备生产建设项目”募集资金的存放与使用，并将存放于北京银行南昌红谷滩支行的募集资金余额(含利息收入及理财收益)转存至新的募集资金专户。公司于2023年7月与上饶银行股份有限公司九江分行、中国光大银行股份有限公司南昌分行、国投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，本公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司有六个募集资金专户，募集资金存放情况如下：

金额单位：人民币元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
中国光大银行股份有限公司南昌分行	55350180800039986	103,030,697.97	
中国光大银行股份有限公司南昌分行	55350180803680266	25,039,947.65	
		200,000,000.00	定期存款
九江银行股份有限公司修水支行	727249700000008728	73,622.29	
		185,877,930.00	定期存款
上饶银行股份有限公司九江分行	212103090000025959	2,801,770.15	
		16,986,401.33	定期存款
		8,000,000.00	定期存款
上饶银行股份有限公司九江分行	212103090000031462	778.95	
		85,000,000.00	定期存款
九江银行股份有限公司修水支行	727249500000008729		
合计		626,811,148.34	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况对照表

募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

(二) 募集资金投资项目出现异常情况的说明

本公司募集资金投资项目未出现异常情况。

(三) 募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

补充流动资金项目主要用于公司的日常生产经营活动的开展，满足公司业务增长与业务战略布局所带来的流动资金需求，因此该项目无法单独核算效益。

技术研发中心建设项目主要为扩大公司现有技术研发中心的规模，进一步增强公司的研发综合实力，拓宽实验室的实验范围，提升实验室的检测能力和试验水平，提高公司的综合实力和市场竞争力，因此该项目无法单独核算效益。

售后及营销网络建设项目主要是售后及营销网络服务网点设立、人员投入等，将加快公司市场响应速度，提高服务质量，提升公司的品牌影响力和市场优势，提升公司市场竞争力，

因此该项目无法单独核算效益。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司于 2023 年 4 月 18 日召开了第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十五次会议，并于 2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施方式的议案》，将“售后及营销网络建设项目”的实施方式由广州售后及营销服务总部中心租赁办公场地及场地改造变更为由公司购买办公场地（约 2000 平方米）并装修办公场地供该项目使用。为有效开展新能源设备销售业务以及进一步集中高效开展生活用纸设备销售业务，将广州售后及营销服务总部中心及 13 个区域网点的建设内容变更为广州售后及营销服务总部中心及 6 个区域网点，变更后项目预计总投资额调整为 7,879.94 万元，其中拟使用募集资金 6,198.64 万元。

变更募集资金投资项目情况表详见本报告附件 2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

- 附件：1. 募集资金使用情况对照表
2. 变更募集资金投资项目情况表

欧克科技股份有限公司

二〇二四年四月十日

附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

编制单位：欧克科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额		101,106.29	本年度投入募集资金总额		39,617.06					
报告期内变更用途的募集资金总额		6,198.64	已累计投入募集资金总额		39,617.06					
累计变更用途的募集资金总额		6,198.64								
累计变更用途的募集资金总额比例		6.13%								
承诺投资项目和超募资金投向	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（1）	本年度投入金额	截至期末累计投入金额（2）	截至期末投资进度（%）（3）=（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
承诺投资项目										
生活用纸智能装备生产建设项目	否	40,901.23	40,901.23	10,685.74	10,685.74	26.13%	2024 年 12 月 31 日		不适用	否
生活用纸可降解包装材料生产建设项目[注]	否	18,587.79	18,587.79	0.01	0.01	0.00%	2023 年 8 月 31 日		不适用	否
技术研发中心建设项目	否	11,642.34	11,642.34	1,686.70	1,686.70	14.49%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否
售后及营销网络建设项目	是	6,198.64	6,198.64	3,468.31	3,468.31	55.95%	2025 年 12 月 31 日		不适用	否

补充流动资金	否	23,776.30	23,776.30	23,776.30	23,776.30	100.00%			不适用	否
合 计	—	101,106.29	101,106.29	39,617.06	39,617.06	—	—		—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				<p>“生活用纸智能装备生产项目”和“技术研发中心建设项目”实施地点变更原因及情况：专用智能装备制造研发与设备生产相关，“技术研发中心建设项目”实施地点由修水县工业园芦塘项目区变更为修水县绿色食品科技产业园；“生活用纸智能装备生产建设项目”实施地点由九江市修水县宁州镇修水工业园区柯龙公路南侧变更为修水县绿色食品科技产业园，同一产业园可促进未来新项目研发生产协调沟通。</p> <p>变更决策程序：该项变更已通过公司一届董事会二十次会议和一届监事会十八次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，国投证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。</p> <p>变更信息披露情况：《调整后的变更部分募投项目的实施主体及地点的公告》详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》及巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>						
募集资金投资项目实施方式调整情况				<p>“售后及营销网络建设项目”实施方式变更原因：为该项目营销网络建设提供长期保障，将原租赁办公场所改为购买办公场所，同时为有效开展新能源设备销售业务以及进一步集中高效开展生活用纸设备销售业务，将该项目营销网络网点建设进行重新调整。</p> <p>变更决策程序：该项变更已通过公司一届董事会十七次会议和一届监事会十五次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，国投证券股份有限公司出具了无异议的核查意见。</p> <p>变更信息披露情况：《关于变更募投项目实施方式的公告》详见《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《经济参考报》和巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）。</p>						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				公司未用募集资金置换募投项目先期投入资金。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无						

用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>2022年12月14日，公司分别召开第一届董事会第十五次会议及第一届监事会第十三次会议，同意在确保不影响募集资金投资项目建设、募集资金使用的情况下，授权公司或子公司在董事会批准通过之日起12个月内，使用不超过人民币9.5亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，单笔现金管理的产品期限最长不超过一年，在上述额度内，进行现金管理的资金可以滚动使用。</p> <p>2023年12月29日，公司分别召开第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议，同意在确保不影响募集资金投资项目建设、募集资金使用的情况下，授权公司或子公司在董事会批准通过之日起12个月内，使用不超过人民币5.6亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，单笔现金管理的产品期限最长不超过一年，在上述额度内，进行现金管理的资金可以滚动使用。</p> <p>截至2023年12月31日，公司对暂时闲置募集资金进行现金管理及投资相关产品共计4.96亿元(定期存款)。</p>
项目实施出现募集资金节余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2023年12月31日，募集资金账户应有余额为62,681.11万元(含利息收入扣除银行手续费的净额)，其中存入银行定期存款49,586.43万元。尚未使用的募集资金后续将陆续用于募集资金投资项目。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

[注]截至2023年12月31日“生活用纸可降解包装材料生产建设项目”所投入的资金皆为公司自有资金，该项目已于2024年1月结项

附件 2

变更募集资金投资项目情况表

2023 年度

编制单位：欧克科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (2)	截至期末投资进度 (%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
售后及营销网络建设项目（变更后）	售后及营销网络建设项目	6,198.64	3,468.31	3,468.31	55.95	2025-12-31	不适用	不适用	否
合 计	—	6,198.64	3,468.31	3,468.31	—	—		—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）		<p>欧克科技公司 2023 年 4 月 18 日召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十五次会议，2023 年 5 月 12 日召开 2022 年年度股东大会审议通过了《关于变更募投项目实施方式的议案》，将“售后及营销网络建设项目”原计划在广州售后及营销服务总部中心租赁办公场地及场地改造变更为由公司购买办公场地（约 2000 平方米）并装修办公场地供该项目使用。为有效开展新能源设备销售业务以及进一步集中高效开展生活用纸设备销售业务，将广州售后及营销服务总部中心及 13 个区域网点的建设内容变更为广州售后及营销服务总部中心及 6 个区域网点，变更后项目预计总投资额调整为 7,879.94 万元，其中拟使用募集资金不变，仍为 6,198.64 万元。“售后及营销网络建设项目”实施方式的变更是从公司及股东长远利益出发，由公司购买办公场地并装修办公场地供该项目使用，将更好地实现公司资源的优化配置，为该项目营销网络建设提供长期保障，消除办公场地租赁给项目持续生产经营带来的不确定性影响，提高募集资金的使用效率。同时，鉴于公司正开发锂电池隔膜设备等新能源设备，新能源设备的销售是未来公司业务销售的重点领域之一，为有效开展新能源设备销售业务以及进一步集中高效开展生活用纸设备销售业务，将该项目营销网络网点建设进行重新调整。具体变更信息披露情况见公司于 2023 年 4 月 20 日披露的《关于变更募投项目实施方式的公告》（2023-014）。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）		不适用							

变更后的项目	对应的 原承诺项目	变更后项目 拟投入募集资金总额 (1)	本年度 实际投入金额	截至期末实际 累计投入金额 (2)	截至期末 投资进度 (%) (3)=(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	变更后的项目 可行性是否发 生重大变化
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						