

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

前次募集资金使用情况专项报告

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）、上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的规定，株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了截至2022年3月31日前次募集资金使用情况专项报告。

一、前次募集资金的募集及存放情况

（一）募集资金基本情况

1. 募集资金到位情况

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》。

2. 本年度募集资金的实际使用及结余情况

截至2022年3月31日，公司累计使用募集资金人民币317,372,299.6元投入募集资金投资项目（以下简称“募投项目”），其中本年度使用募集资金人民币100,652,496.82元投入募投项目。截至2022年3月31日，公司募集资金专户余额为人民币196,039,130.26元（含结构性存款），具体情况如下：

单位：人民币元

项 目	金 额
募集资金实际到账金额 ^注	550,570,500.00
减：支付的其他发行费用	17,193,207.19
置换预先投入募集项目资金	17,675,916.44
直接投入募集项目资金	299,696,383.18
补充流动资金	30,000,000.00

项 目	金 额
加：利息收入扣除手续费净额	2,222,694.96
募集资金理财产品收益金额	7,811,442.11
截至 2022 年 3 月 31 日募集资金余额（含结构性存款）	196,039,130.26

注：扣除主承销商承销费后公司实际收到募集资金为 550,570,500.00 元。

（二）募集资金管理情况

1. 募集资金的管理情况

公司已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》（证监会公告[2012]44 号）、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等相关规定及《株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”），结合公司实际情况，制定了《株洲欧科亿数控精密刀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》”），《募集资金管理制度》已经公司 2020 年度第一次临时股东大会审议通过。

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》（证监会公告[2012]44 号）、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法律、法规以及规范性文件和《公司章程》、《募集资金管理制度》，公司于 2020 年 12 月 8 日与北京银行股份有限公司株洲分行、保荐机构民生证券股份有限公司（以下简称“民生证券”）签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司于 2020 年 12 月 8 日与中国工商银行股份有限公司株洲董家段支行、民生证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司于 2020 年 12 月 8 日与株洲农村商业银行股份有限公司、民生证券签订了《募集资金专户存储三方监管协议》；公司、全资子公司株洲欧科亿切削工具有限公司于 2022 年 1 月 4 日与中信银行股份有限公司株洲分行、民生证券签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。

上述《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》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。

2. 募集资金专户存储情况

根据《募集资金管理制度》的要求，公司开设了募集资金专户，截至 2022 年 3 月 31 日，募集资金专户的活期存款余额如下：

单位：人民币 元

银行名称	账号	存储方式	截止日余额
北京银行股份有限公司株洲分行	2000300037835750	活期	148,335.88
中国工商银行股份有限公司株洲南华支行	1903100319100024049	活期	52,152,538.91

株洲农村商业银行股份有限公司	82010600002428266	活期	8,354,548.19
中信银行股份有限公司株洲分行	8111601011200565846	活期	15,383,707.28
合计			76,039,130.26

为提高募集资金使用效益，公司将部分暂时闲置募集资金购买结构性存款，截至 2022 年 3 月 31 日，未到期的结构性存款情况如下：

单位：人民币 元

存放银行	产品名称	余额	到期日	预计年化收益率	存款期限
中国工商银行股份有限公司株洲南华支行	结构性存款	100,000,000.00	2022/8/22	1.5%-3.45%	半年
中泰证券股份有限公司	收益凭证	20,000,000.00	2022/5/23	2.80%	3 个月
合计		120,000,000.00			

二、前次募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金使用对照情况，详见附表《前次募集资金使用情况对照表》。

三、前次募集资金变更情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金投资项目未发生变更情况。

四、前次募集资金投资先期投入项目转让及置换情况

(一) 截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金投资项目未发生对外转让情况。

(二) 截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金投资项目先期投入及置换情况

2020 年 12 月 30 日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《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有资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 17,675,916.44 元置换已投入募投项目的自筹资金，使用募集资金人民币 4,711,475.16 元置换预先支付的发行费用，合计使用募集资金人民币 22,387,391.60 元置换预先投入的自筹资金。上述事项由中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《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[2020]核字第 90546 号）。独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

截至本报告期末，该募集资金已全部置换完毕。

2021 年 2 月 25 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议审议通过了《关于使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资项目并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募集资金投资

项目并以募集资金等额置换。独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

截止本报告期末，公司使用承兑汇票、信用证及自有外汇等方式支付募投项目所需资金并已从募集资金等额置换共计 147,913,995.97 元。

五、前次募集资金投资项目最近 2 年实现效益的情况

详见附表《前次募集资金投资项目实现效益情况对照表》。

六、前次发行涉及以资产认购股份的相关资产运行情况

2021 年 11 月 23 日，公司召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金增加全资子公司实收资本用于新建研发办公楼的议案》，同意公司使用超募资金 2,490 万元增加全资子公司株洲欧科亿切削工具有限公司的实收资本用于数控刀具产业园项目（研发办公楼）的建设。独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。截至本报告期末，公司已经支付了该款项并用于数控刀具产业园项目（研发办公楼）的建设。

七、闲置募集资金的使用

（一）对暂时闲置募集资金的现金管理情况

为提高募集资金使用效率，合理利用部分闲置募集资金，在确保不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的情况下，增加公司的收益，公司于 2020 年 12 月 30 日召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第五次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用最高余额不超过人民币 3.5 亿元（含 3.5 亿）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月。独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

公司于 2022 年 1 月 24 日召开第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十三次会议，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》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用最高余额不超过人民币 1.5 亿元（含 1.5 亿）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，投资安全性高、满足保本要求、流动性好的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等）。在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月。独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

截至本报告期末，公司使用部分暂时闲置募集资金购买的结构性存款余额为 12,000 万元。

（二）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

为了提高募集资金使用效率，降低公司财务成本，根据募集资金投资项目资金使用计划及项目的建设进度，公司于 2021 年 5 月 31 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第九次会议，分别审议并通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用最高额度不超过人民币 10,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。公司将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。独立董事、监事会发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确同意的核查意见。

截至本报告期末，公司已使用闲置募集资金暂时补充流动资金的金额为 3,000 万元。

八、前次募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2022 年 3 月 31 日止，本公司前次募集资金净额 533,377,292.71 元，实际使用募集资金 317,372,299.6 元（其中包括以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 17,675,916.44 元），尚未使用募集资金 196,039,130.26 元（含结构性存款）。

尚未使用的原因：尚未使用的募集资金系投资项目尚在建设中，部分未项尚未使用支付所致。

剩余资金使用计划和安排：本公司按照募集资金承诺投资情况切实保障剩余募集资金的合理使用。

九、前次募集资金使用的其他情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司各年度定期报告和其他信息披露文件中披露内容不存在差异。

附件 1：前次募集资金使用情况对照表

附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

2022 年 4 月 28 日

附件 1:

前次募集资金使用情况对照表

编制单位: 株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

金额单位: 人民币元

募集资金总额: 599,750,000.00						已累计使用募集资金总额: 317,372,299.62				
变更用途的募集资金总额: 0						各年度使用募集资金总额:				
变更用途的募集资金总额比例: 0.00%						2021 年: 216,719,802.80				
						2022 年: 100,652,496.82				
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定 可使用状态 日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额	募集前承诺投资 金额	募集后承诺投资 金额	实际投资金额	实际投资金额与 募集后承诺投资 金额的差额	
1	年产 4,000 万片高端 数控刀片智造基地建 设项目	年产 4,000 万片高 端数控刀片智造基 地建设项目	450,460,000.00	450,460,000.00	257,331,396.81	450,460,000.00	450,460,000.00	257,331,396.81	-193,128,603.19	2022 年 6 月
2	数控精密刀具研发平 台升级项目	数控精密刀具研发 平台升级项目	58,000,000.00	58,000,000.00	50,444,842.81	58,000,000.00	58,000,000.00	50,444,842.81	-7,555,157.19	2022 年 12 月
3	超募资金	超募资金	不适用	24,917,292.71	9,596,060.00	不适用	24,917,292.71	9,596,060.00	-15,321,232.71	2023 年 6 月
	合计		508,460,000.00	533,377,292.71	317,372,299.62	508,460,000.00	533,377,292.71	317,372,299.62	-216,004,993.09	-

附件 2:

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

编制单位：株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益	最近两年实际效益		截止日累计实现效益	是否达到预计效益
序号	项目名称			2020	2021		
1	年产 4,000 万片高端数控刀片智造基地建设项目	未完成	建设期	建设期	建设期	不适用	不适用
2	数控精密刀具研发平台升级项目	不适用	建设期	建设期	建设期	不适用	不适用
3	超募资金	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用