

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

2022 年度向特定对象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（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”）2022 年度向特定对象发行股票的保荐机构，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 2022 年度向特定对象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《关于同意株洲欧科亿数控精密刀具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]1919 号），株洲欧科亿数控精密刀具股份有限公司（以下简称“公司”或“欧科亿”）向特定对象发行人民币普通股 A 股股票 12,616,306 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 63.41 元，募集资金总额为人民币 799,999,963.46 元，扣除发行费用后，募集资金净额为人民币 786,455,598.88 元。上述资金已于 2022 年 11 月 16 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[2022] 验字第 90062 号《验资报告》。

募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储，公司、保荐机构与募集资金开户行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

二、募集资金投资项目的的基本情况

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：元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金投资额
1	株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	748,900,000.00	600,000,000.00
2	补充流动资金	200,000,000.00	186,455,598.88
合计		948,900,000.00	786,455,598.88

三、募集资金投资项目结项及资金节余情况

截至 2024 年 10 月 25 日，本次拟结项的募投项目的募集资金使用与节余情况如下：

单位：元

项目名称	募集资金拟投资总额 (A)	累计已实际投资募集资金金额 (B)	利息、理财收益扣除手续费后净额 (C)	募集资金预计剩余金额 (D=A-B+C)
株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目	600,000,000.00	603,964,754.3	4,876,703.54	911,949.24
补充流动资金	186,455,598.88	186,455,598.88	-	-

注：截至 2024 年 10 月 25 日，株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目募集资金专户余额合计金额为 911,949.24 元（其中：母公司专户余额为 888,460.42 元，子公司专户余额为 23,488.82 元），募集资金预计剩余金额未包含尚未收到的银行利息收入，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。

四、本次结项募集资金节余的主要原因

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。节余募集资金主要是募集资金现金管理收益和银行利息，是公司为了提高暂时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。

五、节余募集资金的使用计划

鉴于株洲欧科亿切削工具有限公司数控刀具产业园项目已达到预定可使用状态，公司拟将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，具体以资金转出专户当日银行结算后的实际金额为准。

节余募集资金转出后，公司将办理销户手续，注销相关募集资金账户，同时，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。

六、对公司的影响

公司本次募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金，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。

六、履行的审议程序及专项意见

（一）审批程序

2024年10月29日，第三届董事会第九次会议，第三届监事会第七次会议审议并通过了《关于2022年度向特定对象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）监事会意见

监事会认为：公司2022年度向特定对象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，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2022年度向特定对象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 2022 年度向特定对象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，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 2022 年度向特定对象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。

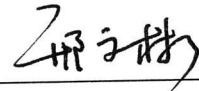
（以下无正文）

（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 2022 年度向特定对象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



邢文彬

