

关于科达制造股份有限公司 募集资金使用情况的 鉴证报告

中喜特审 2025T00102 号

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

地址：北京市崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层

邮编：100062

电话：010-67085873

传真：010-67084147

邮箱：zhongxi@zhongxicpa.net



关于科达制造股份有限公司 2024年度募集资金存放与实际使用情况 鉴证报告

中喜特审2025T00102号

科达制造股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的科达制造股份有限公司（以下简称“科达制造”）编制的《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（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、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供科达制造年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为科达制造年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

二、管理层的责任

科达制造董事会的责任是按照《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》《监管规则适用指引——境外发行上市类第 6 号：境内上市公司境外发行全球存托凭证指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，编制募集资金专项报告，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科达制造募集资金专项报告发表鉴证意见。我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计与审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对科达制造募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们进行了审慎调查，实施了包括了解、询问、核对、检查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，科达制造董事会编制的《2024 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》符合中国证监会的《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》《监管规则适用指引——境外发行上市类第 6 号：境内上市公司境外发行全球存托凭证指引》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》的规定，在所有重大方面如实反映了科达制造 2024 年度募集资金使用情况。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

二〇二五年三月二十六日

科达制造股份有限公司关于2024年度 募集资金存放与实际使用情况的专项报告

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》《监管规则适用指引——境外发行上市类第 6 号：境内上市公司境外发行全球存托凭证指引》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规范性文件的规定，科达制造股份有限公司（以下简称“公司”、“科达制造”）就 2024 年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《关于核准科达制造股份有限公司首次公开发行全球存托凭证并在瑞士证券交易所上市的批复》（证监许可[2022]1279 号），中国证监会核准公司发行全球存托凭证（Global Depositary Receipts，以下简称“GDR”）所对应的新增 A 股基础股票不超过 10,000 万股，按照公司确定的转换比例计算，GDR 发行数量不超过 2,000 万份。

经中国证监会、瑞士证券交易所监管局（SIX Exchange Regulation AG）批准，公司发行的 GDR 于 2022 年 7 月 28 日在瑞士证券交易所上市，GDR 证券全称：Keda Industrial Group Co., Ltd.，GDR 上市代码：KEDA。本次发行的 GDR 数量为 1,200 万份，对应新增 A 股基础股票 6,000 万股，本次发行价格为每份 GDR14.43 美元，募集资金总额为 17,316.00 万美元。

本次发行募集资金已于 2022 年 7 月 29 日汇入公司募集资金账户，扣除部分承销费用后实际到账金额为 17,067.69 万美元，扣除发行费用后募集资金净额为折合人民币 114,021.03 万元（按照公司收到募集资金当天汇率 1 美元兑换人民币 6.7437 元折算），经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具了《验资报告》（中喜验资 2022Y00090 号）。

二、募集资金管理情况

（一）GDR 资金存储情况

根据《存托凭证发行与交易管理办法（试行）》《上海证券交易所与境外证券交易所

科达制造股份有限公司关于 2024 年度
募集资金存放与实际使用情况的专项报告

互联互通存托凭证上市交易暂行办法》，综合境内外监管对于 GDR 募集资金存管的相关要求，上述 GDR 募集资金 17,067.69 万美元已于 2022 年 7 月 29 日汇入公司募集资金账户，具体情况如下：

户名	开户银行	账号	汇入日期	汇入金额 (美元)
Keda Industrial Group Co., Ltd.	Citibank, N. A., Hong Kong	1/031989/015	2022 年 7 月 29 日	170,676,851.45

（二）GDR 资金使用情况

根据本次 GDR 发行的招股说明书，募集资金使用用途为：约 35%用于新建机械设备生产线，提高现有生产线的技术水平，扩大公司核心产品的生产能力，满足国内外市场需求；约 10%用于在技术研发和质量控制方面的投入，以增强公司的核心竞争力，支持集团预期的收入增长；约 30%用于建设和提升海外基地的生产能力，提高为海外客户提供的服务，并探索战略收购高质量同行目标的机会；大约 25%用于补充营运资金及其他一般公司用途。

公司 GDR 所募集资金净额折合人民币 114,021.03 万元（按照公司收到募集资金当天汇率 1 美元兑换人民币 6.7437 元折算）。截至 2024 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金（包含节余募集资金补充流动资金）人民币 116,593.89 万元，占募集资金净额的 102.26%，其中，截至报告期末累计投入募集资金总额与募集资金承诺投资总额差异系募集资金的利息收入及汇兑收入形成；本报告期使用募集资金（包含节余募集资金补充流动资金）人民币 9,092.13 万元，募集资金已使用完毕。

报告期内，公司募投项目已经基本建设完成，达到了预定的可使用状态，公司节余募集资金（包括利息收入、尚未支付项目尾款）合计 2,516.77 万元，占募集资金净额的 2.21%。根据《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等有关规定，考虑到少量尚未支付的项目尾款周期较长，为最大程度发挥募集资金的效能，提高募集资金使用效率，提升经营效益，公司召开总经理办公室会议审议通过《关于公司募投项目结项并将节余募集资金补充流动资金及募集资金专户销户的议案》，同意公司募投项目结项及将节余募集资金 2,516.77 万元用于补充公司流动资金，并注销对应的募集资金专户。报告期内公司募集资金专户已完成注销。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金的实际使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本次募集资金使用情况详见附表《境外公开发行 GDR 项

目募集资金使用情况对照表》。

（二）募投项目先期投入及置换情况

本报告期内，公司无置换募投项目先期投入的情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本报告期内，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

本报告期内，公司不存在对闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品情况。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司召开总经理办公室会议审议通过《关于公司募投项目结项并将节余募集资金补充流动资金及募集资金专户销户的议案》，同意公司募投项目结项及将节余募集资金 2,516.77 万元用于补充公司流动资金，并注销对应的募集资金专户。报告期内公司募集资金专户已完成注销。

（六）募集资金使用的其他情况

除上述已披露的情况外，本报告期内，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

本报告期内，公司未发生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

报告期内，公司按照相关法律法规的规定使用 GDR 项目募集资金，并及时、公平、真实、准确、完整履行相关信息披露工作，不存在违规使用及披露募集资金的情形。

科达制造股份有限公司董事会

2025年3月26日

附：《境外公开发行 GDR 项目募集资金使用情况对照表》

科达制造股份有限公司关于 2024 年度
募集资金存放与实际使用情况的专项报告

附表：

境外公开发行 GDR 项目募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金总额				114,021.03		本年度投入募集资金总额					9,092.13	
变更用途的募集资金总额				不适用		已累计投入募集资金总额					116,593.89	
变更用途的募集资金总额比例				不适用								
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(1)	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额	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(注 1)	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
新建机械设备生产线，提高现有生产线的技术水平，扩大公司核心产品的生产能力，满足国内外市场需求（35%）	不适用	39,907.36	不适用	不适用	3,414.91	39,521.81	-385.55	99.03%	不适用	不适用	不适用	不适用
用于在技术研发和质量控制方面的投入，以增强公司的核心竞争力，支持集团预期的收入增长（10%）	不适用	11,402.10	不适用	不适用	2,332.64	11,614.64	212.53 (注 2)	101.86%	不适用	不适用	不适用	不适用
建设和提升海外基地的生产能力，提高为海外客户提供的服务，并探索战略收购高质量同行目标的机会（30%）	不适用	34,206.31	不适用	不适用	487.81	34,206.31		100.00%	不适用	不适用	不适用	不适用

科达制造股份有限公司关于 2024 年度
募集资金存放与实际使用情况的专项报告

补充营运资金及其他一般公司用途（25%）	不适用	28,505.26	不适用	不适用	340.00	28,734.36	229.10 （注 2）	100.80%	不适用	不适用	不适用	不适用
节余募集资金补充流动资金	不适用	不适用	不适用	不适用	2,516.77	2,516.77	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
合计	—	114,021.03	—	—	9,092.13	116,593.89	—	102.26%	—	—	—	—
未达到计划进度原因（分具体募投项目）	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	不适用											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	不适用											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用											
募集资金结余的金额及形成原因	报告期内，公司召开总经理办公室会议审议通过《关于公司募投项目结项并将节余募集资金补充流动资金及募集资金专户销户的议案》，同意公司募投项目结项及将节余募集资金 2,516.77 万元用于补充公司流动资金，并注销对应的募集资金专户。报告期内公司募集资金专户已完成注销。											
募集资金其他使用情况	不适用											

注 1：以上两项生产建设性质的募集资金项目均采用募集资金和自有资金进行综合投资，不单独计算募集资金产生的经济效益；以上研发性质的募集资金项目不直接产生经济效益，对公司整体经济效益的提升产生潜在的重要影响；补流还贷性质的募集资金项目与本公司经营活动相关，无法单独核算其实现的效益。

注 2：截至报告期末累计投入募集资金总额与募集资金计划投资总额差异系募集资金的利息收入及汇兑收入形成。

注 3：本报告中部分合计数若出现与各加数直接相加之和在尾数上有差异，均为四舍五入所致。