

**中信证券股份有限公司**  
**关于科德数控股份有限公司**  
**2024 年度持续督导工作现场检查报告**

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等有关法律、法规的规定，中信证券股份有限公司（以下简称“中信证券”或“保荐人”）作为正在对科德数控股份有限公司（以下简称“科德数控”或“公司”或“上市公司”）进行持续督导工作的保荐人，对 2024 年度（以下简称“本持续督导期间”）的规范运作情况进行了现场检查，现就现场检查的有关情况报告如下：

**一、本次现场检查的基本情况**

**（一）保荐人**

中信证券股份有限公司

**（二）保荐代表人**

陈熙颖、王晓雯

**（三）现场检查人员**

陈熙颖、贾济舟、桑一帆

**（四）现场检查时间**

2025 年 5 月 9 日、2025 年 5 月 16 日

**（五）现场检查内容**

现场检查人员对本持续督导期内科德数控公司治理和内部控制情况、信息披露情况、公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况、募集资金使用情况、关联交易、对外担保、重大对外投资情况、经营状况等方面进行了现场检查，具体内容详见本报告“二、本次现场检查主要事项及意见”。

**（六）现场检查手段**

本次现场检查的手段主要包括资料查阅、访谈、现场查看等，具体检查手段详见“二、本次现场检查主要事项及意见”。

## 二、本次现场检查主要事项及意见

### （一）公司治理和内部控制情况

现场检查人员查阅了上市公司最新章程、三会议事规则及会议材料，财务管理、会计核算、内部审计、募集资金管理以及关联交易、对外担保等相关制度，查阅了公司 2024 年度内部控制评价报告、内部控制审计报告等文件，对高级管理人员进行访谈。

经查阅前述文件，保荐人认为：

本持续督导期内，上市公司依照相关法律法规的规定建立了股东大会、董事会、监事会的议事规则，在治理制度中明确了董事、监事和高级管理人员的任职要求及职责，建立了财务管理制度、会计核算制度、内部审计制度，内部制度中明确了募集资金使用、关联交易、对外担保等重大经营决策的程序与规则，并予以执行。

### （二）信息披露情况

现场检查人员查阅了上市公司信息披露管理制度和内幕信息知情人登记管理制度，抽查重大信息的传递、披露流程文件，查看内幕信息知情人登记管理情况，会计师出具的内部控制审计报告等，并对高级管理人员进行访谈。

经查阅前述文件，保荐人认为：本持续督导期内，上市公司已依照相关法律法规的规定建立信息披露管理制度并予以执行。

### （三）公司的独立性以及与控股股东、实际控制人及其他关联方资金往来情况

现场检查人员查阅了公司章程及相关制度文件，查阅上市公司及其控股股东、实际控制人出具的关于是否存在违规占用上市公司资金的说明，查阅会计师出具的 2024 年度公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告，对财务总监进行了访谈。

经检查，本持续督导期内，除已披露的关联交易外，保荐人未在前述文件中

发现控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用上市公司资金的情形。

#### **（四）募集资金使用情况**

现场检查人员查阅了公司募集资金管理使用制度，查阅了募集资金专户银行对账单和募集资金使用明细账，并对大额募集资金支付进行凭证抽查，查阅募集资金使用信息披露文件和决策程序文件，实地查看募集资金投资项目现场，了解项目建设进度及资金使用进度，取得上市公司出具的募集资金存放与实际使用情况专项报告和年审会计师出具的募集资金存放与实际使用情况鉴证报告，访谈公司高级管理人员。

保荐人发现 2024 年 1-8 月公司募集资金专户存在向供应商等其他方转账退回并重新汇款的情况，主要系公司相关人员错填款项用途或网银支付错选应支付的募集资金专户等误操作所致。其中：（1）公司募投项目“五轴联动数控机床智能制造项目”支付厂房购买款项 1,233.08 万元错填款项用途，经公司与出让方及相关银行沟通，相关款项于付款后 2 日内退回并重新汇款；（2）公司错选应支付的募集资金专户涉及款项 499.02 万元，公司与供应商及相关银行沟通退回并重新支付。公司均及时发现上述误操作、与对方沟通退回并重新汇款，且涉及金额有限，合计为 1,732.10 万元。

本持续督导期内，公司不存在改变或变相改变募集资金投向的情形，不存在违规使用募集资金的情形。保荐人已在 2024 年 9 月出具 2024 年半年度持续督导跟踪报告时提醒公司上述事项，公司已及时整改，并定期自查确保募集资金的正确使用。公司整改完成后未再出现类似情况。

#### **（五）关联交易、对外担保、重大对外投资情况**

现场检查人员查阅了公司章程及关于关联交易、对外担保、重大对外投资的内部制度，取得了关联交易的明细，查阅了决策程序和信息披露材料，对关联交易的定价公允性进行分析，对财务总监进行了访谈。

基于前述检查，本持续督导期内，保荐人未在前述文件中发现关联交易、对外担保和重大对外投资等方面的违规情形。

#### **（六）经营状况**

现场检查人员实地查看了经营场所，查阅了同行业上市公司及市场信息，查阅公司定期报告及其他信息披露文件，对公司高级管理人员进行访谈，了解公司经营状况。

经检查，保荐人认为，本持续督导期内，上市公司经营正常。

#### **（七）保荐人认为应予以现场检查的其他事项**

无。

### **三、提请公司注意的事项及建议**

建议公司继续严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规的要求，不断完善上市公司法人治理结构，强化风险防范意识，确保信息披露内容的真实、准确、完整。

针对公司募集资金专户向供应商等其他方转账退回并重新汇款的误操作事项，保荐人提请上市公司定期自查确保募集资金的正确使用，加强募集资金相关账户的内控管理。

### **四、是否存在应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项**

基于前述检查工作，保荐人未在本次现场检查中发现其他根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 11 号——持续督导》等相关规定应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项。

### **五、公司及其他中介机构的配合情况**

本次现场检查中，公司配合提供了前述检查材料，配合完成了本报告所述访谈、实地查看等其他检查事项。

### **六、本次现场检查的结论**

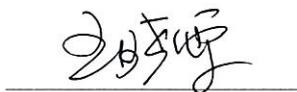
本次现场检查就相关事项的结论，请参见本报告“二、本次现场检查主要事项及意见”、“三、提请公司注意的事项及建议”、“四、是否存在应当向中国证监会和上海证券交易所报告的事项”。

（以下无正文）

（此页无正文，为《中信证券股份有限公司关于科德数控股份有限公司 2024 年度持续督导工作现场检查报告》之签章页）

保荐代表人：

  
陈熙颖

  
王晓雯

