

国投证券股份有限公司

关于宇环数控机床股份有限公司

2025年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见

根据《首次公开发行股票注册管理办法》、《上市公司募集资金监管规则》《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》等有关法律法规和规范性文件的有关规定，国投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”或“国投证券”）对宇环数控机床股份有限公司（以下简称“宇环数控”或“公司”）2025年度募集资金存放与使用情况进行了核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准宇环数控机床股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2017〕1692号文）核准，公司公开发行人民币普通股（A股）2,500.00万股，发行价格为每股12.78元，募集资金总额为人民币31,950.00万元，扣除发行费用4,682.56万元，本次募集资金净额为27,267.44万元。

以上募集资金已由天健会计师事务所（特殊普通合伙）于2017年10月9日出具的天健验[2017]2-30号《验资报告》审验。上述募集资金已经全部存放于募集资金专户。

（二）本年度使用金额及年末余额

2025年度公司实际使用募集资金2,868.45万元，2025年度收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为93.62万元。

截至2025年12月31日，公司累计已使用募集资金20,986.92万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为3,422.79万元，募集资金余额为人民币4,041.91万元（包括累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额）。公司募投项目中“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”已结项并将节余募集资金5,661.42万元（转出金额）全部用于永久补充流动资金。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理情况

公司根据《深圳证券交易所股票上市规则》《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》《上市公司募集资金监管规则》等相关法律法规及公司《募集资金使用管理制度》的规定，公司2017年10月在中信银行股份有限公司长沙福元路支行、上海浦东发展银行股份有限公司长沙左家塘支行、长沙银行股份有限公司开福支行（以下简称“长沙银行开福支行”）开设了募集资金专项账户（以下简称“专户1”）。公司与长沙银行开福支行、保荐机构分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方权利和义务；公司全资子公司湖南宇环智能装备有限公司（以下简称“宇环智能”）在中信银行股份有限公司长沙福元路支行（以下简称“中信银行福元路支行”）开设了募集资金专项账户（以下简称“专户2”），公司及宇环智能连同保荐机构于2019年5月27日与中信银行福元路支行签订了《募集资金三方监管协议的补充协议》，明确了各方权利和义务。上述监管协议与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

2022年3月29日，公司召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目部分结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募投项目中“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并将节余募集资金余额（包含尚未支付的合同余款及质保金）全部用于永久补充公司流动资金（具体金额以资金转出日专户余额为准）。2022年4月21日，公司召开2021年年度股东大会，会议审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目部分结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募投项目部分结项并将节余募集资金余额全部用于永久补充公司流动资金。

2025年5月15日，公司2024年年度股东大会已审议通过《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，公司募投项目“研发中心技术升级改造项目”已变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，公司使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目。根据相关法律法规及制度的规定，宇环智能已在招商银行股份有限公司长沙分行（以下简称“招商银行长沙分行”）开设募集资金专项账户，公司和宇环智能与招商银行长

沙分行、保荐机构签订了高端数控磨床研发中心建设项目《募集资金三方监管协议》。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集资金在银行账户的存放情况如下：

单位：万元

开户银行	银行账号	募集资金余额	备注
长沙银行股份有限公司开福支行	800069956702016	-	已销户
中信银行股份有限公司长沙福元路支行	8111601012900271017（专户 1）	-	已销户
	8111601012000351248（专户 2）	-	已销户
上海浦东发展银行股份有限公司长沙左家塘支行	66110078801200000050	1.15	
	理财户	0.00	
招商银行股份有限公司长沙分行	731904751910000	4,040.76	
	理财户	0.00	
合计		4,041.91	

报告期内，宇环数控严格按照公司《上市公司募集资金监管规则》《募集资金三方监管协议》的规定和要求，对募集资金的存放和使用进行有效的监督和管理，以确保用于募集资金投资项目的建设。在使用募集资金的时候，严格履行相应的申请和审批手续，同时及时知会保荐机构，接受保荐机构的监督。

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

公司2025年度募集资金实际使用情况对照表详见本核查意见附件1募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况

公司于 2025 年 5 月 15 日召开 2024 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，将公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金投资项目之“研发中心技术升级改造项目”变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，并使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目，变更后的募投项目实施主体为公司全资子公司宇环智能，实施地点由浏阳制造产业基地变更为长沙经济技术开发区。

（三）募集资金投资项目先期投入及置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目先期投入及置换情况。

（四）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

报告期内，公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

（五）用暂时闲置的募集资金进行现金管理情况

2024年8月27日，第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过6,500万元的闲置募集资金进行现金管理；2025年8月5日，第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过6,500万元的闲置募集资金进行现金管理。公司2025年度依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理（购买保本型理财产品等），2025年度公司扣除银行手续费等后的理财收益为93.62万元。

截至2025年12月31日，公司已将全部闲置募集资金从理财产品赎回，并存放至募集资金专用账户。

（六）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在节余募集资金使用情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至2025年12月31日，尚未使用的募集资金总额为4,041.91万元，募集资金均存放在募集资金专用账户。

四、改变募集资金投资项目的资金使用情况

截至2025年12月31日，公司变更募集资金投资项目的资金使用情况，具体详见本报告附件2。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内，公司已按照相关法律法规、规范性文件和公司相关制度的规定，对募集资金存放与使用情况进行了及时、真实、准确和完整地披露，不存在募集资金存放、使用、管理及披露违规的情形。

六、会计师对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的鉴证意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2025年度募集资金存放与使用情况出具了《募集资金年度存放、管理与使用情况鉴证报告》（天健审（2026）2-198

号），认为宇环数控公司管理层编制的2025年度《关于募集资金年度存放、管理与使用情况的专项报告》符合《上市公司募集资金监管规则》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（2025年修订）》的规定，如实反映了宇环数控公司募集资金2025年度实际存放、管理与使用情况。

七、核查结论

在2025年度持续督导期间，保荐人通过资料审阅、访谈沟通等多种方式，对公司募集资金的存放、管理与使用及募集资金投资项目实施情况进行了核查。主要核查内容包括：公司募集资金存放银行对账单、募集资金使用原始凭证、会计师出具的对募集资金年度存放、管理与使用情况专项报告的鉴证意见、募集资金使用情况的相关公告及支持文件、项目进展情况等资料。

经核查，保荐机构认为：宇环数控2025年度募集资金存放与使用情况符合《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》《上市公司募集资金监管规则》等有关法律、法规和规范性文件的有关规定；宇环数控对募集资金进行专户储存和专项使用，并及时履行了相关信息披露义务，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形；保荐机构对公司董事会编制的关于2025年度募集资金存放、管理与使用情况的报告无异议。

附件 1

募集资金使用情况对照表

2025 年度

编制单位：宇环数控机床股份有限公司

单位：人民币万元

募集资金总额		31,950.00			2025 年 1-12 月投入募集资金总额		2,868.45			
报告期内变更用途的募集资金总额		5,460.46			已累计投入募集资金总额		20,986.92			
累计变更用途的募集资金总额		18,227.46								
累计变更用途的募集资金总额比例		57.05%								
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)	2025 年 1-12 月 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	2025 年 1-12 月 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										
1.精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目	是	17,767.47	17,767.47	0	14,078.96	79.24%	2022 年 3 月	-723.13	否	否
2.研发中心技术升级改造项目	是	5,499.97	39.51	0	39.51	100.00%	2025 年 5 月	不适用	不适用	否
3. 补充流动资金项目	否	4,000.00	4,000.00	—	4,000.00	100.00%	—	不适用	不适用	否
4.高端数控磨床研发中心建设项目	否	—	6,862.65	2,868.45	2,868.45	41.80%	/	不适用	不适用	否

合 计	—	27,267.44	28,669.63 (注 1)	0	20,986.92	—	—	-723.13	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、“研发中心技术升级改造项目”：近年来，市场创新不断，尤其消费电子产品在品质、技术、设计等方面不断提升，面对新工艺和新材料的应用要求不断升级，公司始终坚持高起点高标准地组织研发中心技术升级改造项目的实施。为保证募投项目效益的最大化，公司综合考虑了市场创新需求与公司的科研技术现状，对该项目的实施较为谨慎。</p> <p>2、“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”：受下游市场竞争加剧的影响，公司相关产品毛利率下滑，公司整体营收与利润的承压，进一步制约募投项目的收益兑现，造成该募投项目收益未达到 2025 年预期水平。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目“精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目”（以下简称“原募投项目”）已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，经 2018 年年度股东大会审议通过《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”。</p> <p>根据近年来市场变化和产品技术发展需求，公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，将公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金投资项目之“研发中心技术升级改造项目”变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，并使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目。（本次增资实际使用募集资金 6,862.65 万元，其中本金 5,460.46 万元，扣除银行手续费的利息收入 1,402.19 万元）</p>									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	报告期无。									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>公司于 2018 年年度股东大会审议通过了《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容；宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容。</p> <p>公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，将公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金投资项目之“研发中心技术升级改造项目”变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，并使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目，变更后的募投项目实施主体为公司全资子公司宇环智能，实施地点由浏阳制造产业基地变更为长沙经济技术开发区。</p>									

<p>募集资金投资项目实施方式调整情况</p>	<p>一、精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目</p> <p>根据公司审议通过的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”，项目总投资额为 17,767.47 万元，新增实施主体公司全资子公司宇环智能。公司负责项目在浏阳制造产业基地现有厂区的建设内容，投资金额为 5,000.47 万元，宇环智能负责项目在长沙经济技术开发区的建设内容，投资金额为 12,767.00 万元。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。</p> <p>二、高端数控磨床研发中心建设项目</p> <p>公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，将公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金投资项目之“研发中心技术升级改造项目”变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，并使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的公告》（公告编号：2025-017）。</p>
<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>公司于 2018 年 1 月 20 日召开第二届董事会第九次会议，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自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 1,504.90 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司自筹资金预先投入募投项目的实际投资情况进行了审核，并出具了《关于宇环数控机床股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审〔2018〕2-10 号）。</p> <p>公司于 2020 年 11 月 13 日召开第三届董事会第十五次会议，会议审议通过了《关于使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。公司独立董事、监事会及保荐机构安信证券股份有限公司发表了明确的同意意见。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况</p>	<p>报告期无。</p>
<p>用闲置募集资金进行现金管理情况</p>	<p>2024 年 8 月 27 日，第四届董事会第二十次会议、第四届监事会第二十次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过 6,500 万元的闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>2025 年 8 月 5 日，第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过 6,500 万元的闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>公司 2025 年度依据上述决议将闲置募集资金用于现金管理（购买保本型理财产品等）。</p>

<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>公司 2021 年年度股东大会审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目部分结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募投项目中“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并将节余募集资金余额（包含尚未支付的合同余款及质保金）全部用于永久补充公司流动资金（具体金额以资金转出日专户余额为准）。</p> <p>截至 2022 年 6 月 30 日，公司“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”结项并节余募集资金 5,661.42 万元（转出金额），主要原因是：公司在项目实施过程中，通过预算及成本控制，加强建设过程监督和管控，降低项目的建造和采购成本，节约了部分募集资金；同时，公司在不影响募投项目开展的前提下，对募集专户里存放的资金进行了合理安排，包括购买银行理财产品等合规的资金管理方式，在募集资金存放期间产生了部分利息收益。</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，将公司《首次公开发行股票招股说明书》募集资金投资项目之“研发中心技术升级改造项目”变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，并使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目。</p> <p>2025 年 8 月 5 日，第五届董事会第五次会议、第五届监事会第四次会议审议通过了《关于继续使用部分募集资金进行现金管理的议案》，同意公司继续使用不超过 6,500 万元的闲置募集资金进行现金管理。</p> <p>截至 2025 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金总额为 4,041.91 万元，募集资金均存放在募集资金专用账户。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>报告期无。</p>

注 1：调整后承诺投资总额合计 28,669.63 万元，较原募集资金承诺投资总额 27,267.44 万元增加 1,402.19 万元，增加的原因系实际增资日原“研发中心技术升级改造项目”募集资金利息和理财收益减去手续费后的余额为 1,402.19 万元。

附件 2:

变更募集资金投资项目情况表

2025 年度

编制单位：宇环数控机床股份有限公司

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)	2025 年 1-12 月实际投入金额	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	2025 年 1-12 月实现的效益	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
精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目	精密高效智能化磨削设备升级扩能建设项目	17,767.47	0	14,078.96	79.24%	2022 年 3 月	-723.13	否	否
高端数控磨床研发中心建设项目	研发中心技术升级改造项目	6,862.65	2,868.45	2,868.45	41.80%	/	不适用	不适用	否
合计		24,630.12	2,868.45	16,947.41	—	—	-723.13	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体项目）						<p>一、精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目</p> <p>因公司原规划场地已无法满足项目扩建需求，同时随着公司产品质量及技术的不断提升，以及国产高端数控机床及智能化装备进口替代市场需求的进一步释放，原募投项目已无法适应公司未来发展的需求。根据市场变化以及公司募集资金投资项目实际进展情况，经公司 2018 年年度股东大会审议通过《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的议案》，公司将原募投项目变更为“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于公司变更募集资金投资项目实施方式暨对全资子公司增资的公告》（公告编号：2019-009）。</p> <p>二、高端数控磨床研发中心建设项目</p> <p>根据近年来市场变化和产品技术发展需求，公司 2024 年年度股东大会审议通过了《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的议案》，将公司《首次公开发行股票招股说明书》募集</p>			

	<p>资金投资项目之“研发中心技术升级改造项目”变更为“高端数控磨床研发中心建设项目”，并使用募集资金向子公司宇环智能进行增资以实施变更后的募投项目。具体内容详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的《关于变更募集资金投资项目并使用募集资金向子公司增资实施募投项目的公告》（公告编号：2025-017）。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>“精密高效智能化磨削设备及生产线升级扩能建设项目”：受下游市场竞争加剧的影响，公司相关产品毛利率下滑，公司整体营收与利润的承压，进一步制约募投项目的收益兑现，造成该募投项目收益未达到2025年预期水平。</p>
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

（此页无正文，为《国投证券股份有限公司关于宇环数控机床股份有限公司 2025 年度募集资金存放、管理与使用情况的专项核查意见》之签字盖章页）

保荐代表人：

樊长江

陈 鹏

国投证券股份有限公司

年 月 日