

国泰海通证券股份有限公司

关于上海步科自动化股份有限公司

2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见

国泰海通证券股份有限公司（以下简称“国泰海通”或“保荐机构”）作为上海步科自动化股份有限公司（以下简称“步科股份”或“公司”）的持续督导机构，根据《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等相关规定，对上海步科自动化股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况进行审慎核查，具体情况如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】2386 号文《关于同意上海步科自动化股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）2,100 万股，每股面值人民币 1 元，募集资金总额为 42,714.00 万元，扣除各项发行费用后，实际募集资金净额为 38,145.41 万元。上述募集资金到位情况经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了天健验（2020）3-107 号验资报告。

（二）募集资金本年度使用金额及年末余额

截至 2024 年 12 月 31 日，公司募集资金使用情况如下：

单位：万元

募集资金净额	38,145.41
减：截至报告期末募集资金累计使用金额（包括置换先期投入金额）	32,357.67
其中：智能制造生产基地建设项目	7,710.91
智能制造生产基地建设项目（募集户）	5,009.74
智能制造生产基地建设项目（超募户）	2,701.17
研发中心升级建设项目	7,658.75
智能制造营销服务中心建设项目	1,822.61
成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目	76.61
补充流动资金	6,856.22
超募资金	8,232.58
加：募集资金利息收入扣除手续费净额	1,995.42
截至 2024 年 12 月 31 日募集资金余额	7,783.17
其中：期末用于现金管理的暂时闲置募集资金金额	5,000.00

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

根据有关法律法规及《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》的规定，遵循规范、安全、高效、透明的原则，公司制定了《募集资金管理办法》，对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定，以在制度上保证募集资金的规范使用。

根据管理制度并结合经营需要，公司自 2020 年 11 月起对募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与开户银行、保荐机构签订了《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》（以下统称《募集资金监管协议》），对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。截至 2024 年 12 月 31 日，公司均严格按照该《募集资金监管协议》的规定，存放和使用募集资金。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：万元

开户主体	开户银行	银行账号	账户类别	募集资金余额	说明
------	------	------	------	--------	----

深圳市步科电气有限公司	广发银行股份有限公司深圳南山支行	9550880223 273400109	募集资金专户	1,113.64	智能制造生产基地建设项目
				3,000.00	结构性存款
				1,000.00	结构性存款
常州精纳电机有限公司	广发银行股份有限公司深圳分行	9550880236 247300241	募集资金专户	0.41	智能制造生产基地建设项目
				9550880236 247300151	
成都步科智能有限公司	广发银行股份有限公司深圳南山支行	9550880243 301700197	募集资金专户	1,025.62	成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目
				1,000.00	结构性存款
合计				7,783.17	-

三、本年度募集资金实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

募集资金实际使用情况详见附表 1《2024 年度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

本年度，公司不存在募投项目先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

本年度，公司不存在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

公司于 2023 年 10 月 30 日召开了第四届董事会第十三次会议、第四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》。为提高公司资金使用效率，公司及实施募投项目的子公司在保证不影响公司募集资金投资计划正常进行的前提下，决定使用不超过人民币 1.3 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理。

公司于 2024 年 10 月 29 日召开了第五届董事会第四次会议、第五届监事会第四次会议，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》。为提高公司资金使用效率，公司及实施募投项目的子公司在保证不影响公司募集

资金投资计划正常进行的前提下，决定使用不超过人民币 1.0 亿元的部分暂时闲置募集资金进行现金管理。

上述募资资金现金管理的使用期限均自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，在相应额度及使用期限范围内，资金可以循环滚动使用，并于到期后归还至募集资金专项账户。

本年度，公司使用闲置募集资金用于现金管理的情况如下：

单位：万元

发行银行	产品名称	类型	金额	购买日	到期日	是否赎回
广发银行	广银理财幸福理财日添利开放式理财	银行理财产品	5,000.00	2024/4/29	2024/5/14	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 86 期人民币结构性存款	结构性存款	1,400.00	2024/5/12	2024/6/20	是
广发银行	广银理财幸福理财日添利开放式理财	银行理财产品	500.00	2024/5/14	2024/6/18	是
广发银行	广银理财幸福理财日添利开放式理财	银行理财产品	1,090.00	2024/5/14	2024/6/30	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 91 期人民币结构性存款	结构性存款	1,000.00	2024/5/17	2024/6/21	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 96 期人民币结构性存款	结构性存款	4,000.00	2024/5/17	2024/8/15	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 95 期人民币结构性存款	结构性存款	1,000.00	2024/5/21	2024/6/25	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 101 期人民币结构性存款	结构性存款	1,000.00	2024/5/16	2024/7/19	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 125 期人民币结构性存款	结构性存款	1,000.00	2024/6/25	2024/12/18	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 163 期人民币结构性存款	结构性存款	1,000.00	2024/7/5	2024/8/9	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 163 期人民币结构性存款	结构性存款	2,000.00	2024/7/5	2024/8/9	是
广发银行	广银理财幸福理财日添利开放式理财	银行理财产品	500.00	2024/7/2	2024/7/23	是
广发银行	广银理财幸福理财日添利开放式理财	银行理财产品	1,000.00	2024/7/19	2024/10/11	是

广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 226 期人民币结构性存款	结构性存款	1,800.00	2024/8/16	2024/9/20	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 226 期人民币结构性存款	结构性存款	900.00	2024/8/16	2024/9/20	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 228 期人民币结构性存款	结构性存款	2,000.00	2024/8/20	2024/11/18	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 155 期人民币结构性存款	结构性存款	2,000.00	2024/8/20	2024/11/18	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 257 期人民币结构性存款	结构性存款	500.00	2024/9/28	2024/11/14	是
广发银行	薪加薪 16 号 W2024 年第 258 期人民币结构性存款	结构性存款	500.00	2024/9/28	2024/12/30	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 199 期人民币结构性存款	结构性存款	1,600.00	2024/10/11	2024/11/29	是
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 240 期人民币结构性存款	结构性存款	3,000.00	2024/11/22	2025/1/10	否
广发银行	物华添宝 W 款 2024 年第 247 期人民币结构性存款	结构性存款	1,000.00	2024/11/27	2025/2/27	否
广发银行	“物华添宝” W 款 2024 年第 261 期人民币结构性存款（挂钩黄金现货欧式二元看涨）	结构性存款	1,000.00	2024/12/13	2025/3/13	否
合计			34,790.00			

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年度，公司不存在用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

公司使用超募资金 4,800.00 万元收购常州精纳少数股东权益，成都步科使用超募资金 800.00 万元新建办公楼用于研发和营销中心的建设，以及常州精纳使用超募资金 3,200.00 万元实施募投项目“智能制造生产基地建设项目”的具体情况均详见附表 2《2024 年度超募资金明细使用情况》。

（七）节余募集资金使用情况

公司于 2023 年 10 月 30 日召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目的议案》，同意公司募投项目“研发中心升级建设项目”及“营销服务中心建设项目”结项并将前述项目节余的募集资金用于“成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目”。“成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目”的投资总额为 2,429.70 万元，以原募投项目“研发中心升级建设项目”和“营销服务中心建设项目”节余募集资金（包含募集资金对应的利息收入及理财收益）2,057.25 万元投入，不足部分由公司自筹资金补足。截至报告期末，该笔节余募集资金累计使用 76.61 万元。

（八）募集资金使用的其他情况

经公司自查发现，由于施工合同纠纷，成都市郫都区人民法院于 2023 年 12 月 14 日冻结成都步科募集资金账户中的部分募集资金 32.71 万元。成都步科与相关方于 2024 年 1 月 18 日签署了《和解协议》，并于 2024 年 1 月 19 日取得了原告撤诉的民事裁定书，上述募集资金已于 2024 年 1 月 25 日解除财产保全措施。除上述事项外，公司不存在募集资金使用的其他情况。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，公司变更募集资金投资项目的资金具体情况详见附表 3《2024 年度变更募集资金投资项目情况表》。

五、募集资金使用及披露中存在的问题及整改措施

2024 年度，公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的相关信息，不存在募集资金管理违规情形。

六、保荐机构的核查意见

经核查，保荐机构认为，公司 2024 年度募集资金存放和使用情况符合《证券发行上市保荐业务管理办法》《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》等相关规定及公司募集资金管理制度，对募集资金进行了专户存储和专项使用，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形，不存在违规使用募集资金的情形，公司募集资金使用不存在违反国家反洗钱相关法律法规的情形。

综上，保荐机构对公司 2024 年度募集资金存放和使用情况无异议。

（以下无正文）

（本页无正文，为《国泰海通证券股份有限公司关于上海步科自动化股份有限公司 2024 年度募集资金存放与使用情况的专项核查意见》之签章页）

保荐代表人：

陈辉

陈辉

秦国亮

秦国亮



附表 1：2024 年度募集资金使用情况对照表

单位：万元

募集资金总额		38,145.41		本年度投入募集资金总额		5,148.04						
变更用途的募集资金总额		9,215.00		已累计投入募集资金总额		32,357.67						
变更用途的募集资金总额比例		24.16%										
承诺投资项目	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	截至期末承诺投入金额 (1)	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	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
研发中心升级建设项目	不适用	8,567.00	8,567.00	8,567.00	-	7,658.75	-908.25	89.40%	2023 年 10 月	无法单独核算	不适用	否
营销服务中心建设项目	不适用	2,503.70	2,503.70	2,503.70	-	1,822.61	-681.09	72.80%	2023 年 10 月	无法单独核算	不适用	否
生产中心升级	变更前	9,215.00	-	-	-	-	-	-	已变更	不适用	不适用	是

改造项目												
智能制造生产基地建设项目	变更后	-	12,415.00	12,415.00	4,753.13	7,710.91	-4,704.09	62.11%	2027年12月	不适用	不适用(尚未完成建设)	否
补充流动资金	不适用	6,800.00	6,800.00	6,800.00	-	6,856.22	56.22	100.83%	不适用	无法单独核算	不适用	否
超募资金	不适用	11,059.71	7,859.71	7,859.71	318.31	8,232.58	372.87	104.74%	不适用	不适用	不适用	否
成都研发及营销中心办公楼(二期)建设项目 注3	不适用	-	2,057.25	2,057.25	76.61	76.61	-1,980.65	3.72%	2026年	不适用	不适用(尚未完成建设)	否
合计	-	38,145.41	38,145.41	38,145.41	5,148.04	32,357.67	-5,864.35	-	-	-	-	-

未达到计划进度原因（分具体募投项目）	<p>公司于2022年8月9日召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，于2022年8月26日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将公司募投项目“生产中心升级改造项目”变更为“智能制造生产基地建设项目”。</p> <p>公司原项目“生产中心升级改造项目”以全资子公司深圳步科为实施主体，计划在租赁场地对生产中心进行升级改造。根据公司实际经营发展需要和战略布局，公司计划落实永久性制造基地，避免大规模投入后再次搬迁重复建设。为了使募集资金投入所获得的效益最大化，公司于2022年3月16日与常州国家高新技术产业开发区管理委员会签订了《投资协议书》，计划在常州购买土地约25.6亩，以子公司常州精纳为主体实施，拟在常州国家高新技术产业开发区设立“智能制造生产基地建设项目”，开展研发、生产及销售伺服电机、工业人机界面、伺服系统、步进系统、可编程逻辑控制器等自动化控制相关产品和数字化工厂解决方案等活动。公司从整体战略发展布局出发，综合考虑公司长远规划及市场发展前景，拟将募投项目“生产中心升级改造项目”变更为“智能制造生产基地建设项目”。公司建设智能制造生产基地项目，可有效解决公司经营厂房长期租赁的现状，通过购置土地新建项目，将原有生产线纳入整体项目设计规划，结合未来公司发展的需要，优化工艺方案，进一步提高生产数字化和智能化能力，扩大制造产能。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
募集资金投资项目先期投入及置换情况	详见本意见“三、本年度募集资金实际使用情况”之“（二）募投项目先期投入及置换情况”
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	详见本意见“三、本年度募集资金实际使用情况”之“（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况”
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	<p>公司于2022年8月9日召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，于2022年8月26日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金25,566,638.02元（含利息及理财收益，以实际转出日的金额为准）永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为23.17%。报告期内，公司实际使用超募资金26,014,743.78元永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。</p>
募集资金结余的金额及形成原因	<p>公司于2023年10月30日召开了第四届董事会第十三次会议和第四届监事会第十三次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金用于成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目的议案》，同意公司募投项目“研发中心升级建设项目”及“营销服务中心建设项目”结项并</p>

	<p>将前述项目节余的募集资金用于“成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目”。“成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目”的投资总额为2,429.70万元，以原募投项目“研发中心升级建设项目”和“营销服务中心建设项目”节余募集资金（包含募集资金对应的利息收入及理财收益）2,057.25万元投入，不足部分由公司自筹资金补足。</p> <p>形成原因：1.在募投项目投入过程中，公司严格按照募集资金管理的有关规定，本着合理、高效、节约的原则，从项目的实际需求出发，科学审慎地使用募集资金。一方面，在保证项目建设目标及质量的前提下，公司加强对项目费用的监督和管控，主要在设备采购方面，使用自有物料制作、自有资金采购或者采购具有价格优势的国产化设备等手段，节约了募集资金；另一方面，公司在实施过程中根据建设内容需要的工艺调整导致部分软硬件采购需求减少，同时，公司通过提高现有研发设备的利用效率、使用已有模具、委外测试或设计等其他多种节约方式，减少了部分软硬件采购。2.在项目建设过程中，行业、下游市场发生一定变化，公司部分建设内容（如专业无人机智控系统项目、用于生产过程的 AI 视觉技术研发等）的投入产出与预期目标发生变化，公司对相关项目投入较为谨慎，相关募集资金使用相应减少。3.募集资金存放期间产生利息净收入，形成了募集资金节余。</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>公司于 2022 年 8 月 9 日召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分募集资金及超募资金向全资子公司增资以实施募投项目的议案》，同意公司使用部分募集资金 4,836.17 万元（含利息及理财收益，以实际转出日的金额为准）、超募资金 3,200.00 万元向常州精纳增资以实施“智能制造生产基地建设项目”，其中 8,000.00 万元作为注册资本，剩余金额作为资本公积。报告期内，公司已实际使用超募资金 32,000,000.00 元、募集资金 48,760,012.39 元完成对常州精纳的增资。</p>

注 1：实际投资金额超过募集后承诺投资金额的部分为募集资金利息收入及理财收益。

注 2：超募资金初始存放金额 11,059.71 万元与募集后承诺投资金额 7,859.71 万元之间的差异系超募资金 3,200.00 万元向全资子公司常州精纳电机有限公司增资以实施“智能制造生产基地建设项目”。

注 3：“成都研发及营销中心办公楼（二期）建设项目”的募集资金来源系“研发中心升级建设项目”和“营销服务中心建设项目”结项后的节余募集资金（含利息收入及理财收益等），该项目金额不包含在合计数中加总。

附表 2：2024 年度超募资金明细使用情况

单位：万元

用途	性质	拟投入超募资金总额	截至报告期末累计投入超募资金总额	截至报告期末累计投入进度（%）
收购常州精纳少数股东股权	收购资产	4,800.00	4,800.00	100%
向成都步科增资建设新办公楼	新建项目	800.00	831.10	103.89%
永久补充流动资金	补流还贷	2,259.71	2,601.47	115.12%
向常州精纳增资以实施募投项目	在建项目	3,200.00	2,701.17	84.41%
合计	/	11,059.71	10,933.75	/

注 1：向常州精纳增资以实施募投项目的超募资金 3,200.00 万元已计入“智能制造生产基地建设项目”投资总额中，根据“智能制造生产基地建设项目”的建设进度分批投入使用。

注 2：累计投入超募资金总额超过拟投入超募资金总额的部分为募集资金利息收入及理财收益。

附表 3：2024 年度变更募集资金投资项目情况表

单位：万元

变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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
智能制造生产基地建设项目	生产中心升级改造项目	12,415.00	12,415.00	4,753.13	7,710.91	62.11%	2027年12月	不适用	不适用	否
合计	-	12,415.00	12,415.00	4,753.13	7,710.91	62.11%	-	-	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明（分具体募投项目）			<p>1、公司于2022年8月9日召开第四届董事会第六次会议和第四届监事会第六次会议，于2022年8月26日召开2022年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意将公司募投项目“生产中心升级改造项目”变更为“智能制造生产基地建设项目”。变更原因如下：公司原项目“生产中心升级改造项目”以全资子公司深圳步科为实施主体，计划在租赁场地对生产中心进行升级改造。根据公司实际经营发展需要和战略布局，公司计划落实永久性制造基地，避免大规模投入后再次搬迁重复建设。为了使募集资金投入所获得的效益最大化，公司2022年3月16日与常州国家高新技术产业开发区管理委员会签订了《投资协议书》，计划在常州购买土地约25.6亩，以子公司常州精纳为主体实施，拟在常州国家高新技术产业开发区设立“智能制造生产基地建设项目”，开展研发、生产及销售伺服电机、工业人机界面、伺服系统、步进系统、可编程逻辑控制器等自动化控制相关产品和数字化工厂解决方案等活动。公司从整体战略发展布局出发，综合考虑公</p>							

	<p>司长远规划及市场发展前景，拟将募投项目“生产中心升级改造项</p> <p>目”变更为“智能制造生产基地建设项目”。公司建设智能制造生产基地项目，可有效解决公司经营厂房长期租赁的现状，通过购置土地新建项目，将原有生产线纳入整体项目设计规划，结合未来公司发展的需要，优化工艺方案，进一步提高生产数字化和智能化能力，扩大制造产能。</p> <p>具体内容详见公司于2022年8月10日披露在上海证券交易所官网的《关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2022-024）。</p> <p>2、公司于2023年12月29日召开第四届董事会第十五次会议和第四届监事会第十四次会议，于2024年1月15日召开2024年第一临时股东大会，审议通过了《关于对部分募投项目追加投资及项目延期的议案》。公司“智能制造生产基地建设项目”的原计划投资总额为人民币18,834.00万元，其中拟使用募集资金为人民币12,415.00万元，预计达产日期为2025年8月。本次调整对该项目追加投资并进行延期，调整后项目投资总额为人民币66,115.62万元，项目达到预定可使用状态的时间为2027年第四季度。本次对部分募投项目追加投资及项目延期的原因如下：（1）公司扩大工控产品生产种类，导致厂房、设备投资增加；（2）更高的自动化、数字化程度，导致设备及软件购置费增加。具体内容详见公司于2023年12月30日披露在上海证券交易所官网上的《关于对部分募投项目追加投资及项目延期的公告》（公告编号：2023-052）。</p>
未达到计划进度的情况和原因（分具体募投项目）	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用