

中信证券股份有限公司关于科德数控股份有限公司首次公开发行股票战略投资者之专项核查报告

保荐机构(主承销商) 中信证券股份有限公司

广东省深圳市福田区中心三路8号卓越时代广场(二期)北座

中信证券股份有限公司(以下简称“中信证券”、“保荐机构”、“主承销商”或“保荐机构(主承销商)”)作为科德数控股份有限公司(以下简称“科德数控”或“公司”或“发行人”)首次公开发行股票并在科创板上市的主承销商,根据《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《科创板首次公开发行股票注册管理办法(试行)》《上市公司证券发行管理办法》《科创板首次公开发行股票承销业务规范》(以下简称“《科创板首发业务规范》”)《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》(以下简称“《上交所科创板业务指引》”)《上海证券交易所科创板股票发行与承销实施办法》(以下简称“《上交所科创板实施办法》”)等有关法律、法规和其他相关文件的规定,针对科德数控股份有限公司首次公开发行股票战略配售资格进行核查,出具本核查报告。

一、本次发行并在科创板上市的批准与授权

(一) 发行人董事会关于本次发行上市的批准

2020年4月5日,发行人召开了第二届董事会第三次会议,全体董事出席会议,审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在科创板上市的议案》等相关议案。

(二) 发行人股东大会关于本次发行上市的批准与授权

2020年4月20日,发行人召开了2020年第二次临时股东大会,审议通过了《关于公司申请首次公开发行人民币普通股(A股)股票并在科创板上市的议案》等相关议案。

(三) 上海证券交易所关于本次发行上市的审核

2021年1月26日,上海证券交易所(以下简称“上交所”)科创板股票上市委员会发布《科创板上市委2021年第10次审议会议结果公告》,根据该公告内容,上交所科创板股票上市委员会审议同意科德数控股份有限公司发行上市(首发)。

(四) 中国证券监督管理委员会关于本次发行上市的审核

2021年5月10日,中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)印发了《关于同意科德数控股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2021]1590号),同意发行人首次公开发行股票的注册申请。

(五) 发行人关于参与本次战略配售相关事项的审批

2021年3月,发行人召开了第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案》,公司高级管理人员和核心员工拟设立资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售(以下简称“本次战略配售”),公司高级管理人员和核心员工设立资管计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售已依据相关规则履行必要决策程序。

二、关于本次发行战略配售对象的确定和配售股票数量

发行人本次发行股票的战略配售的相关方案如下:

(一) 战略配售对象

本次发行配售的对象须符合《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》第八条规定的情形之一:

(一) 具有战略合作关系或长期合作愿景的大型企业或其下属企业;

(二) 具有长期投资意愿的大型保险公司或其下属企业、国家级大型投资基金或其下属企业;

(三) 以公开募集方式设立,主要投资策略包括投资战略配售股票,且以封闭方式运作的证券投资基金;

(四) 参与跟投的保荐机构相关子公司;

(五) 发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划;

(六) 符合法律法规、业务规则规定的其他战略投资者。

发行人、主承销商根据确定首次公开发行股票数量、股份限售安排以及实际需要,并根据相关法律法规的规定确定参与战略配售的对象为中信证券投资有限公司(以下简称“中信证券”),发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划为中信证券科德数控员工参与科创板战略配售集合资产管理计划(以下简称“科德数控资管计划”)2名战略投资者。前述2名战略配售对象的合规性详见本核查报告第三部分的内

容。本次发行向2名战略投资者进行配售符合《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》第六条关于战略投资者人数的规定。

(二) 战略配售的股票数量

根据发行人和主承销商确定的发行与承销方案的内容,发行人本次发行初始向参与本次配售的2名战略投资者配售合计340.20万股股份。发行人本次发行股份规模为2,268.00万股,本次初始战略配售合计340.20万股股份,占本次发行股票数量的15%,未超过20%的上限,符合《上海证券交易所科创板股票发行与承销实施办法》第十六条第二款的规定。

根据《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》,中信证券投

资有限公司预计其认购比例不超过本次公开发行数量的5%,即不超过113.40万股。具体比例和金额将在T-2日确定发行价格后确定:

(1) 发行规模不足10亿元的,跟投比例为5%,但不超过人民币4,000万元;

(2) 发行规模10亿元以上、不足20亿元的,跟投比例为4%,但不超过人民币6,000万元;

(3) 发行规模20亿元以上、不足50亿元的,跟投比例为3%,但不超过人民币1亿元;

(4) 发行规模50亿元以上的,跟投比例为2%,但不超过人民币10亿元。

因中证投资最终认购数量与最终发行规模相关,主承销商有权在确定发行价格后对中证投资最终认购数量进行调整。

根据《上海证券交易所科创板股票发行与承销实施办法》,发行人的高级管理人员与核心员工通过设立专项资产管理计划参与本次发行战略配售,认购的股票数量不超过本次公开发行股票数量的10%,即不超过226.80万股,同时不超过7,630.02万元(含新股配售经纪佣金)。

三、关于参与本次发行战略配售对象的合规性

(一) 战略投资者的选取标准

本次战略配售投资者依照《科创板首次公开发行股票承销业务规范》、《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》等有关规定选取,具体标准为:

1. 参与跟投的保荐机构相关子公司;

2. 发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划。

(二) 参与本次战略配售对象的主体资格

本次参与发行人发行战略配售的投资者为中证投资、科德数控资管计划。

1、中证投资

(1) 基本情况

企业名称	中信证券投资有限公司	统一社会代码/注册号	91370212591286847J
类型	有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)	法定代表人	张佑君
注册资本	1,400,000万元人民币	成立日期	2012年4月1日
住所	青岛市崂山区深圳路222号国际金融广场1号号楼		
营业期限自	2012年4月1日	营业期限至	不限定期限
经营范围	金融产品投资,证券投资,股权投资,以上范围需经中国证券投资基金业协会登记,未经金融监管部门依法批准,不得从事向公众吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)		
股东	中信证券股份有限公司		
主要人员	董事:张佑君(董事长)、张东骏、方浩 监事:牛学坤 总经理:方浩		

保荐机构(主承销商)核查了中证投资提供的营业执照及现行有效的公司章程,中证投资不存在营业期限届满,股东决定解散、因合并或分立而解散,因违反法律法规或其他规范性文件被依法吊销营业执照,被责令关闭或者被撤销,因不能清偿到期债务被宣告破产等根据国家法律、行政法规、规范性文件以及公司章程规定应当终止的情形。中证投资为合法存续的有限公司。

截至本核查报告签署日,中证投资已经办理了2020年年报公示手续,国家企业信用公示系统显示经营状态为“存续”。

(2) 控股股东与实际控制人

经核查,中证投资系保荐机构中信证券设立的全资子公司,中信证券持有其100%的股权,中信证券实际控制中证投资。

(3) 战略配售资格

根据《上海证券交易所科创板股票发行与承销业务指引》第三章关于“保荐机构相关子公司跟投”的规定,中信证券作为保荐机构中信证券依法设立的另类投资子公司,具有参与发行人首次公开发行战略配售的资格,符合《业务指引》第八条第(四)项的规定。

根据《证券公司另类投资子公司管理规范》的相关规定,中信证券自2017年起将其自营投资品种以外的另类投资业务由中证投资全面承担,中证投资的风险管理纳入了母公司中信证券统一体系。经核查,2018年1月17日,中国证券业协会发布《证券公司私募投资基金子公司及另类投资子公司会员公示(第七批)》,中证投资已加入中国证券业协会成为会员,接受协会自律管理。

(4) 关联关系

经核查,中证投资系保荐机构(主承销商)中信证券的全资子公司。本次发行前,中证投资或其控股股东、实际控制人、重要关联方不存在持有发行人或其控股股东、重要关联方股份的情况。

除上述关联关系外,中证投资与发行人不存在其他关联关系。

(5) 参与战略配售的认购资金来源

根据发行人提供的资料及确认,科德数控资管计划系为本次战略配售之

保荐机构(主承销商)核查了中证投资提供的最近一个年度及最近一期经审计的财务报告,中证投资的流动资金足以覆盖其与发行人签署的认购协议的认购资金;同时,根据中证投资出具的承诺,中证投资用于缴纳本次战略配售的资金均为其自有资金。

(6) 锁定期限及相关承诺

中证投资承诺获得本次配售的股票持有期限为自发行人首次公开发行并上市之日起24个月。限售期届满后,中证投资对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。

中证投资承诺不利用获配股份取得的股东地位影响发行人正常生产经营,在不获配股份限售期内谋求发行人控制权。

2. 科德数控资管计划

(1) 投资主体

发行人的高级管理人员与核心员工参与本次战略配售设立的专项资产管理计划为中信证券科德数控员工参与科创板战略配售集合资产管理计划。

(2) 基本情况

科德数控资管计划拟认购数量不超过本次发行总规模的10.00%,即不超过226.80万股,同时不超过7,630.02万元(含新股配售经纪佣金)。科德

数控资管计划承诺将在2021年6月25日(T-3)及时足额缴纳新股认购资金及新股配售经纪佣金。具体情况如下:

具体名称:中信证券科德数控员工参与科创板战略配售集合资产管理计划

计划

设立时间:2021年5月19日

募集资金规模:人民币7,630.02万元(含新股配售经纪佣金)

参与认购规模上限:10%

管理人:中信证券股份有限公司

托管人:中国工商银行股份有限公司上海市分行

实际支配主体:中信证券股份有限公司,实际支配主体非发行人高级管理人员

参与该资管计划的每个对象均已和发行人签订劳动合同。资管计划参与人姓名、职务及比例情况如下:

序号	姓名	所在公司	职务	高级管理人员/核心员工	认购金额(万元)	资管计划份额持有比例	是否为上市
1	于本宏	科德数控	董事长、董事	核心员工	4,220.00	55.31%	是
2	李文庆	科德数控	副总经理	高级管理人员	1,068.00	14.00%	是
3	汤洪涛	科德数控	副总经理	高级管理人员	965.00	12.65%	是
4	王大伟	科德数控	监事会主席、核心技术人员	核心员工	827.00	10.84%	是
5	朱莉华	科德数控	董事、董事长助理	核心员工	550.02	7.21%	是
				合计	7,630.02	100.00%	—

注:本资管计划募集的资金可以全部用于参与本次战略配售(即用于支付本次战略配售的价款、新股配售经纪佣金)。

根据发行人提供的资料及确认,上述参与对象中李文庆、汤洪涛为发行人高级管理人员,于本宏、王大伟、朱莉华均为发行人核心员工。

(3) 设立情况

科德数控资管计划由中信证券担任管理人,已于2021年5月19日依法完成中国证券投资基金业协会的备案,产品的备案编码为SON721。

(4) 实际支配情况

科德数控资管计划的实际支配主体为中信证券。

根据《资产管理合同》的约定,“管理人的权利:(一)按照资产管理合同约定,独立管理运用和运用资产管理计划财产;(二)按照资产管理合同约定,及时、足额获得管理人管理费用及业绩报酬(如有);(三)按照有关规定和资产管理合同约定行使因资产管理计划财产投资所产生的权利;(四)根据资产管理合同及其他有关规定,监督托管人,对于托管人违反资产管理合同或有关法律法规规定、对资产管理计划财产及其他当事人的利益造成重大损失的,应当及时采取措施制止,并报告中国证监会相关派出机构及证券投资基金业协会;(五)自行提供或者委托经中国证监会、证券投资基金业协会认定的服务机构为资产管理计划提供募集、份额登记、估值与核算、信息技术系统等服务,并对其进行必要的监督和检查;(六)以管理人的名义,代表资产管理计划行使投资过程中产生的权属登记等权利;(七)按照本合同的约定,停止或暂停办理集合计划的参与、退出事宜,终止本集合计划的运作;(八)集合计划受到损害时,向有关责任人员追究法律责任;发生差错时,向当事主体追偿不当得利;(九)在不损害投资者实质利益的前提下,管理人有权根据管理运作实际情况对集合计划管理运作过程中的相关事项进行调整或补充明确,并及时予以公告;(十)法律法规、中国证监会、证券投资基金业协会规定的及资产管理合同约定的其他权利。”

因此,科德数控资管计划的管理人中信证券能够独立决定资产管理计划

在约定范围内的投资、已投资项目的管理及内部运作事宜,为科德数控员工资管计划的实际支配主体。

4. 董事会审议情况

2021年3月21日,发行人召开了第二届董事会第八次会议,审议通过了《关于公司高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售的议案》,同意公司高级管理人员和核心员工设立专项资产管理计划参与公司首次公开发行股票并在科创板上市战略配售。

5. 资金来源

根据科德数控员工资管计划参与人出具的承诺,各参与人认购本次战略配售的资金均为自有资金。

6. 限售安排

根据中信证券的确认,“专项资产管理计划通过本次战略配售取得的股票的限售期为首次公开发行上市之日起12个月,不通过任何形式在限售期内转让所持本次战略配售的股票”。

7. 战略配售资格

《实施办法》第十九条规定,“发行人的高级管理人员与核心员工可以设立专项资产管理计划参与本次发行战略配售。前述专项资产管理计划获配的股票数量不得超过首次公开发行股票数量的10%,且应当承诺获得本次配售的股票限售期不少于12个月。发行人的高级管理人员与核心员工按照前款规定参与战略配售的,应当经发行人董事会审议通过,并在招股说明书书中披露参与人的姓名、担任职务