

湖北超卓航空科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发

行费用的专项鉴证报告

天职业字[2022]36890 号

目 录

专项鉴证报告——1

专项说明——3

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用
的专项鉴证报告



天职业字[2022]36890 号

湖北超卓航空科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的湖北超卓航空科技股份有限公司（以下简称“超卓航科”）编制的截至 2022 年 6 月 28 日止《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》进行鉴证。

一、董事会的责任

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（2022 年修订）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号—规范运作》等文件的规定编制《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》，并提供相关的证明材料，保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏是超卓航科董事会的责任。

二、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超卓航科编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

三、鉴证意见

我们认为，超卓航科编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》符合《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（2022 年修订）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号—规范运作》的有关规定，在所有重大方面如实反映了超卓航科截至 2022 年 6 月 28 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用
的专项鉴证报告（续）

天职业字[2022]36890 号

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供超卓航科以本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



湖北超卓航空科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金及 支付发行费用的专项说明

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(2022年修订)》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第1号—规范运作》等文件的规定，湖北超卓航空科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明如下：

一、募集资金情况

根据上海证券交易所关于公司首次公开发行股票并在科创板上市审核意见及批文、中国证券监督管理委员会于2022年4月22日出具的《关于同意湖北超卓航空科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]850号文），公司获准向社会公开发行人民币普通股22,400,828股，每股面值人民币1.00元，发行价格每股人民币41.27元，募集资金总额为人民币924,482,171.56元，扣减承销及保荐费用、律师费、审计及验资费、信息披露费等费用共计人民币115,906,252.70元（不含税），本次实际募集资金净额为808,575,918.86元，上述资金已于2022年6月28日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于2022年6月28日出具了天职业字[2022]35475号《验资报告》。

二、募集资金投资项目承诺情况

根据《湖北超卓航空科技股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》披露，本次募集资金投资项目情况如下：

项目名称	金额单位：人民币万元	
	项目总投资	募集资金投入额
增材制造生产基地项目	21,885.19	21,885.19
钛合金粉末的冷喷涂工艺开发项目	3,068.09	3,068.09
高性能靶材研发中心建设项目	2,964.49	2,964.49
合 计	<u>27,917.77</u>	<u>27,917.77</u>

根据公司第二届董事会第十三次会议以及2021年第一次临时股东大会决议，在募集资金到位前，公司可根据实际情况以自有资金先期投入，待募集资金到达募集资金专项账户6个月内，以募集资金置换先期投入的自有资金；若实际募集资金少于项目所需资金，公司将通过银行贷款和自有资金解决资金缺口，从而保证项目的顺利实施；如果本次募集资金超过项目资金的需要，则公司将会将超募资金用于补充流动资金等其他与主营业务相关的业务上。

三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 6 月 28 日止，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 140,746,354.81 元，本次可置换金额为人民币 129,482,152.11 元，具体情况如下：

项目名称	已预先投入金额	金额单位：人民币元
		本次置换金额
增材制造生产基地项目	119,858,276.92	109,359,252.11
钛合金粉末的冷喷涂工艺开发项目	9,061,743.09	8,750,000.00
高性能靶材研发中心建设项目	11,826,334.80	11,372,900.00
合 计	<u>140,746,354.81</u>	<u>129,482,152.11</u>

四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计人民币 115,906,252.70 元（不含税），在募集资金到位前，公司已用自筹资金支付发行费用人民币 6,650,943.34 元（不含税），具体情况如下：

项目名称	已预先支付金额	金额单位：人民币元
		本次置换金额
保荐费	2,830,188.68	2,830,188.68
审计及验资费	2,499,999.93	2,499,999.93
律师费	1,226,415.10	1,226,415.10
其他上市服务费用、登记费等	94,339.63	94,339.63
合 计	<u>6,650,943.34</u>	<u>6,650,943.34</u>

五、结论

截至 2022 年 6 月 28 日，公司预先投入募集资金投资项目及以自筹资金支付的发行费用合计为人民币 147,397,298.15 元，本次可置换金额为人民币 136,133,095.45 元。

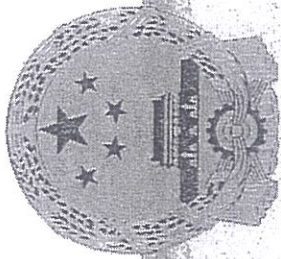
公司已根据《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》和《上海证券交易所科创板上市公司自律监管规则适用指引第 1 号—规范运作》等文件规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完成的反映了公司截至 2022 年 6 月 28 日止以自筹资金预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。

湖北超卓航空科技股份有限公司

法定代表人：

财务总监：

二〇二二年七月二十日



营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行事务合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术服务、软件服务；应用软件开发；数据处理（数据整理、数据清洗、数据标注、产品设计、基础软件服务；数据处理中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；下期出资时间为2022年02月28日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

2022年0月2日

证书序号:0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



430300020016

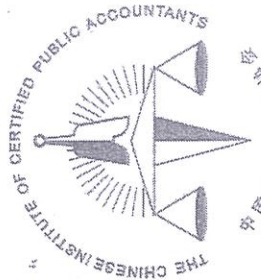
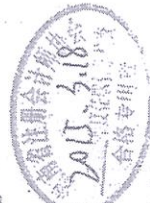
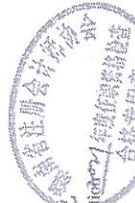
证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名
Full name
性别
Sex
出生日期
Date of birth
工作单位
Working unit
身份证号码
Identity card No.

(特等)

年度检验合格
Annual Renewal Registration
2011年 合格专用章

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate: 110002400151

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs: 湖南省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance: 二〇〇八年 五月 四日



年度检验合格
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验合格
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



姓 名 曹春卫
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1975-01-14
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 430521750114003
Identity card No.

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日



证书编号: 110101504946
 Iss. of Certificate
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
 Authorized Institute/CIPA
 批准日期: 2015 年 04 月 23 日
 Date of issuance



姓名: 田建
 Full name
 性别: 女
 Sex
 出生日期: 1981-01-19
 Date of birth
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)湖南分所
 Working unit
 身份证号码: 430381198101195026
 Identity card No.

年度检验登记合格
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

