

株洲华锐精密工具股份有限公司
使用募集资金置换已支付
发行费用的自有资金的鉴证报告
众环专字（2025）1100664号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金报告	
使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专 项说明	1





关于株洲华锐精密工具股份有限公司使用募集资金置换已 支付发行费用的自有资金的鉴证报告

众环专字（2025）1100664 号

株洲华锐精密工具股份有限公司董事会：

我们接受委托，对后附的株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“华锐精密公司”）董事会编制的截至 2025 年 11 月 21 日止《株洲华锐精密工具股份有限公司关于使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明》（以下简称“使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明”）执行了鉴证工作。

按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》以及上海证券交易所《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》的有关要求编制使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，以及为我们的鉴证工作提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据，是华锐精密公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金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第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，上述使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明已经按照中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》以及上海证券交易所《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》的有关要求编制，在所有重大方面如实反映了株洲华锐精密工具股份有限公司使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的情况。



本鉴证报告仅供株洲华锐精密工具股份有限公司用于使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金之参考目的，不得用作任何其它目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



杨旭

中国注册会计师：



邹华娟

中国·武汉

2025年12月1日



株洲华锐精密工具股份有限公司

关于使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明

根据中国证券监督管理委员会《上市公司募集资金监管规则》以及上海证券交易所《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，株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）编制了关于使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的专项说明。

一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2025年2月8日签发的证监许可[2025]232号文《关于同意株洲华锐精密工具股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，株洲华锐精密工具股份有限公司（以下简称“本公司”）获准向特定对象发行人民币普通股6,408,202股，每股发行价格为人民币31.21元，股款以人民币缴足，计人民币199,999,984.42元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币2,617,366.23元（不含税）后，净募集资金共计人民币197,382,618.19元，上述资金于2025年11月11日到位，业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具【众环验字(2025)1100014】验资报告。本公司对募集资金专户存储，专款专用。

二、募集资金投资项目的承诺情况

根据《株洲华锐精密工具股份有限公司向特定对象发行股票证券募集说明书》（以下简称“募集说明书”），本公司计划将扣除相关发行费用后的净额募集资金全部用于补充流动资金和偿还贷款。

三、以自筹资金支付部分发行费用的置换安排

公司本次募集资金各项发行费用合计人民币2,617,366.23元（不含税），其中保荐承销费用人民币1,800,000.00元（不含税）已从募集资金总额中扣除。截至2025年11月21日，本公司已用自筹资金支付的其他发行费用为534,347.34元（不含税），拟置换534,347.34元。其中，募集资金到位前，本公司已用自筹资金支付528,301.87元；募集资金到位后，由



于尚未签署《募集资金专户存储三方监管协议》导致专户资金无法支付，本公司使用自筹资金支付了 6,045.47 元登记费用。具体情况如下：

单位：人民币元

序号	项目名称	发行费用总额	以自筹资金预先支付发行费用金额	拟置换金额
1	承销及保荐费	1,800,000.00	0.00	0.00
2	审计验资费用	358,490.57	264,150.94	264,150.94
3	律师费用	424,528.30	235,849.05	235,849.05
4	其他费用	34,347.36	34,347.35	34,347.35
合计		2,617,366.23	534,347.34	534,347.34

四、以募集资金置换已支付发行费用的自有资金审批情况

本公司使用募集资金置换已支付发行费用的自有资金的事项已于 2025 年 12 月 1 日经本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过。

本公司董事会认为，本公司已经按照《上市公司募集资金监管规则》和《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》的有关要求编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整地反映了本公司截至 2025 年 11 月 21 日止以自筹资金预先支付发行费用的情况。

株洲华锐精密工具股份有限公司董事会

2025 年 12 月 1 日





营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B

(副本)

5 - 1



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 中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

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；基本建设年度财务审计、基本建设决（结）算审核；法律、法规规定的其他业务；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。（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）

出资额 叁仟捌佰捌拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

登记机关



2025 年 1 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：湖北省武汉市武昌区水果湖街道
中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

批准执业文号：鄂财会发(2013) 25号

批准执业日期：2013年10月28日



证书序号：0017829

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：

二〇二四年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 杨旭
 性别: 男
 出生日期: 1982-08-28
 工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
 身份证号: 430521198208281434
 Identity card No.



杨旭 430100120007

证书编号:
 No. of Certificate 430100120007

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 2008 年 01 月 28 日

2018年4月9日换发新证

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.



33 33



姓名	邹华娟
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1984-05-06
Date of birth	
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所
Working unit	
身份证号码	432524198405064341
Identity card No.	



邹华娟 420100050099

年度检验 2017.3.29
Annual Renewal Registration 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: 420100050099
No. of Certificate
批准注册协会: 湖南省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 01 月 25 日
Date of Issuance



年 月 日
fy m d

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
/y
月
/m
日
/d

6

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
/y
月
/m
日
/d

7

