

湖南航天环宇通信科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项

鉴证报告

天职业字[2023]40079 号

---

目 录

专项鉴证报告	1
专项说明	4



湖南航天环宇通信科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项鉴证报告

天职业字[2023]40079号

湖南航天环宇通信科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖南航天环宇通信科技股份有限公司（以下简称“航天环宇”或“本公司”“公司”）编制的截至2023年5月31日止《以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》进行鉴证。

## 一、管理层的责任

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的自筹资金的专项说明》，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航天环宇管理层的责任。

## 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航天环宇管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》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，航天环宇管理层编制的《以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》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指引第1号——规范运作》等有关规定，在所有重大方面如实反映了航天环宇截至2023年5月31日止以自筹资金置换预先投入募集资金投资项目的情况。



湖南航天环宇通信科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项鉴证报告（续）

天职业字[2023]40079号

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供航天环宇以本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目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。



湖南航天环宇通信科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项鉴证报告（续）

天职业字[2023]40079号

[此页无正文]



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 湖南航天环宇通信科技股份有限公司

## 以募集资金置换预先投入募投项目的 自筹资金的专项说明

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指引第1号——规范运作》等文件相关的规定，湖南航天环宇通信科技股份有限公司（“航天环宇”或“本公司”“公司”）编制的以自筹资金预先投入募投项目的具体情况专项说明如下：

### 一、募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会于2023年3月30日出具的《关于同意湖南航天环宇通信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〔2023〕727号），同意公司首次公开发行股票的注册申请，并经上海证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）股票40,880,000.00股，发行价格为每股人民币21.86元，募集资金总额为人民币893,636,800.00元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币70,531,011.61元后，实际募集资金净额为人民币823,105,788.39元。上述募集资金已全部到位，并经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，于2023年5月30日出具了《验资报告》（天职业字[2023]37026号）。

上述募集资金到账后，公司已对募集资金进行了专户存储管理，并由公司与保荐机构、存放募集资金的商业银行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

### 二、募集资金投资项目承诺情况

根据《湖南航天环宇通信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，公司募集资金投资项目及募集资金使用计划如下：

单位：人民币万元

项目名称	总投资金额	募集资金投资金额
军民两用通信、测控与测试装备产业化项目	60,000.00	50,000.00
合计	<u>60,000.00</u>	<u>50,000.00</u>

根据2022年4月1日公司召开的第三届董事会第四次会议，在募集资金到位前，公司可根据项目实际建设进度以自有或自筹资金先期投入，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或自筹资金；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偿还公司贷款和补充公司流动资金。





### 三、自筹资金预先投入募投项目及本次置换情况

为顺利推进募投项目建设，在募集资金实际到位之前，公司根据项目进度的实际情况，利用自筹资金对募投项目进行了先行投入。截至 2023 年 5 月 31 日，公司以自筹资金预先投入募投项目的实际投资金额为人民币 71,091,906.66 元，本次公司拟使用募集资金人民币 71,091,906.66 元置换上述预先投入募投项目的自筹资金，具体情况如下：

金额单位：人民币元

项目名称	自筹资金预先投入金额	本次置换金额
军民两用通信、测控与测试装备产业化项目	71,091,906.66	71,091,906.66
合计	<u>71,091,906.66</u>	<u>71,091,906.66</u>

### 四、结论

截至 2023 年 5 月 31 日，公司预先投入募集资金投资项目的实际投资额合计为人民币 71,091,906.66 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 2023 年 5 月 31 日止以自筹资金预先投入募投项目的情况。

特此说明。

湖南航天环宇通信科技股份有限公司





证书序号: 0000175

## 说明

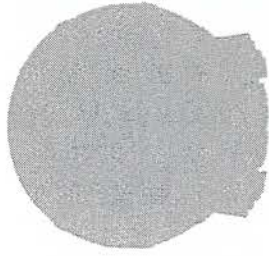
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

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.



年 月 日  
A 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 月 日  
A M D

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

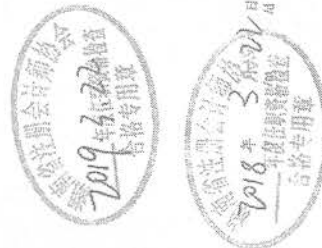
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
A 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 月 日  
A M D



姓名 康代豪  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1974-05-17  
Date of birth  
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
Working unit  
身份证号码 432602197405171750  
Identity card No.

证书编号: 110002400101  
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: 2008年04月28日  
Date of Issuance 2012年02月27日补发



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.



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.



证书编号:  
No. of Certificate: 110002400029  
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: 二〇〇八年四月二十九日  
2008年6月10日换证

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.



姓名: 陈兴华  
Full name: Chen Binghua  
性别: 女  
Sex: Female  
出生日期: 1973-10-30  
Date of birth: 1973-10-30  
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司湖南分所  
Working unit: Tianzhi International Accounting Firm Ltd. Hunan Branch  
身份证号码: 430104197310302542  
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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

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

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

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



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