

上海司南卫星导航技术股份有限公司

募集资金置换专项鉴证报告

上海司南卫星导航技术股份有限公司
募集资金置换专项鉴证报告

信会师报字[2024]第ZA90025号

上海司南卫星导航技术股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的上海司南卫星导航技术股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2023年8月9日止的《上海司南卫星导航技术股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行专项鉴证。

一、管理层的责任

贵公司管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告（2022）15号）、《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》的相关规定编制专项说明，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。

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贵公司管理层编制的上述专项说明发表独立的鉴证意见。

三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告（2022）15号）、《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》的相关规定编制，在所有重大方面如实反映贵公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、

检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鉴证结论提供了合理的基础。

四、鉴证结论

我们认为，贵公司管理层编制的《上海司南卫星导航技术股份有限公司关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的专项说明》符合中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告（2022）15号）、《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》的相关规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2023年8月9日以自筹资金预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的实际情况。

五、对报告使用者和使用目的的限定

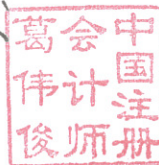
本报告仅供贵公司为使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及本会计师事务所无关。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

葛伟俊



中国注册会计师：

张林玉



中国·上海

二〇二四年一月二十二日

上海司南卫星导航技术股份有限公司
关于以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用
的自筹资金的专项说明

根据中国证券监督管理委员会《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）》（证监会公告〔2022〕15号）、《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》的相关规定，上海司南卫星导航技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现将以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的具体情况说明如下：

一、 募集资金基本情况

根据公司2022年2月15日2022年第一次临时股东大会决议和审议通过的章程草案规定，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2023〕1050号《关于同意上海司南卫星导航技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司首次向社会公开发行人民币普通股股票15,540,000股，每股面值1元，申请增加注册资本15,540,000.00元，变更后的注册资本为人民币62,160,000.00元。截至2023年8月9日止，公司实际已发行人民币普通股15,540,000股，每股发行价格为人民币50.50元，募集资金总额为784,770,000.00元，扣除总发行费用人民币（不含税）93,666,298.82元，募集资金净额为人民币691,103,701.18元，其中计入股本人民币15,540,000.00元，计入资本公积（股本溢价）人民币675,563,701.18元。所有新增的出资均以货币资金出资。上述募集资金到位情况业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年8月9日出具信会师报字〔2023〕第ZA90785号验资报告。

二、 募集资金投资项目情况

根据《上海司南卫星导航技术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，公司首次公开发行股票募集资金投资项目情况具体如下：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	使用本次募集资金的金额
1	新一代高精度PNT技术升级及产业化项目	27,946.85	27,946.85
2	管理与服务信息系统建设项目	6,977.14	6,977.14
3	营销网络建设项目	9,726.17	9,726.17
4	补充流动资金	11,000.00	11,000.00
总计		55,650.16	55,650.16

若本次发行实际募集资金（扣除发行费用后）不能满足上述项目资金需求，缺口部分公司将通过自筹方式予以解决。实际募集资金超过项目所需资金，超出部分将优先用于科技创新领域相关投入。本次募集资金到位前，如公司根据实际需要，以自筹资金对上述项目进行前期投入，本次募集资金到位后，由公司以募集资金置换先行投入的自筹资金并将剩余募集资金用于上述项目后续投入。

三、 以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2023 年 8 月 9 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金额为 5,475.97 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	总投资额	以自筹资金预先投入金额	本次拟置换金额
1	新一代高精度 PNT 技术升级及产业化项目	27,946.85	4,841.39	4,841.39
2	管理与服务信息系统建设项目	6,977.14	115.06	115.06
3	营销网络建设项目	9,726.17	519.52	519.52
总计		44,650.16	5,475.97	5,475.97

四、 以自筹资金支付发行费用情况

公司拟使用募集资金置换截至 2023 年 8 月 9 日止以自筹资金预先支付的发行费用人民币 5,740,519.31 元(以下发行费用均为不含税金额)。具体情况如下：

单位：元

序号	费用明细	发行费用 (不含税)	以自筹资金预先投入 金额 (不含税)	本次置换金额
1	保荐及承销费用	70,629,300.00	2,000,000.00	2,000,000.00
2	审计及验资费用	13,000,000.00	2,924,528.30	2,924,528.30
3	律师费用	5,000,000.00	566,037.74	566,037.74
4	发行手续费及其他费用	202,139.88		
5	用于本次发行的信息披露费用	4,834,858.94	249,953.27	249,953.27
合计		93,666,298.82	5,740,519.31	5,740,519.31

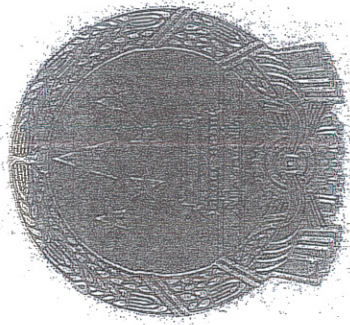
五、 使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的实施

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）》（证监会公告〔2022〕15号）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》等相关文件的规定，本公司以募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金，需经公司董事会审议通过，会计师事务所出具鉴证报告及独立董事、监事会、保荐机构发表明确同意意见，并履行信息披露义务后方可实施。

上海司南卫星导航技术股份有限公司

2024年1月22日





军工涉密业务咨询服务安全保密

条件备案证书

有效期限：叁年

证书编号：151911002

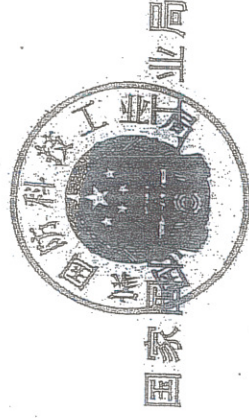
发证日期：2019年9月6日

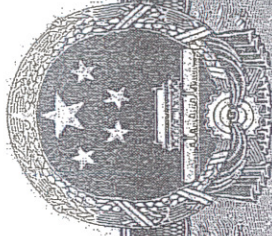
立信会计师事务所（特殊普通合伙）：



经审查，你单位已具备
从事军工涉密业务咨询服务
安全保密备案条件。

仅供现场使用，其他无效。此证。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202401150067

扫描市场主体身份码了解更多登记备案信息, 体验更多应用服务。



出资额 人民币15450.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】

仅供出报告使用, 其他无效

登记机关



2024年01月15日

证书序号: 0001247

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:

二〇一八年八月一日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

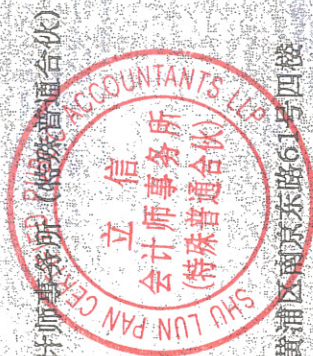
经营场所: 上海市黄浦区南京东路611号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 310000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会〔2010〕82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)





姓名 葛伟俊

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1974-10-29

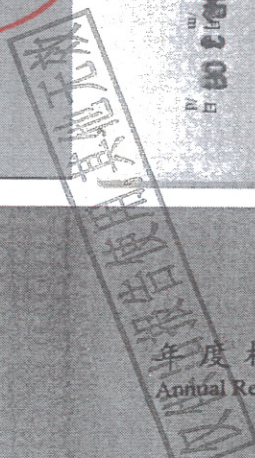
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 310108741020521

Identity card No.



证书编号: 310000051942
No. of Certificate
批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000 年 06 月 13 日
Date of Issuance

年度检验登记 Annual Renewal Registration

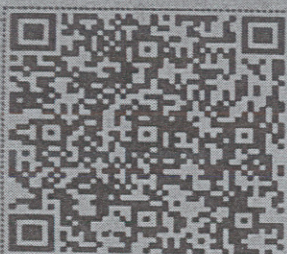
本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



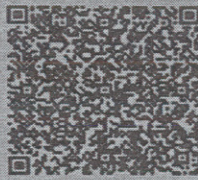
2000 年 06 月 13 日

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.



葛伟俊(310000051942)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



葛伟俊年检二维码

年 /y 月 /m 日 /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



姓名 张林玉

性 别 女

Sex

出生日期 1980-08-12

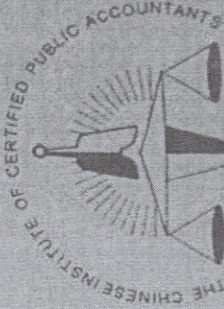
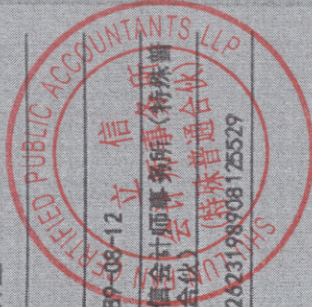
Date of birth

工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

Working unit

身份证号码 342623198008125529

Identity card No.



中国注册会计师协会

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.



张林玉(310000060977)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日



张林玉年检二维码

证书编号: 310000060977

No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015年10月27日
Date of Issuance