

湖南航天环宇通信科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2026]23756 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况专项报告	3

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2026]23756号

湖南航天环宇通信科技股份有限公司全体股东：

我们审核了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”）截至2026年2月28日的《前次募集资金使用情况专项报告》。

一、管理层的责任

航天环宇管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》编制《前次募集资金使用情况专项报告》，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》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、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定向增发股票时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为航天环宇定向增发股票的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，航天环宇《前次募集资金使用情况专项报告》符合中国证监会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定，在所有重大方面公允反映了航天环宇截至2026年2月28日的前次募集资金使用情况。



前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2026] 23756 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

前次募集资金使用情况专项报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》规定，公司截至2026年2月28日前次募集资金使用情况专项报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《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），公司2023年5月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）40,880,000.00股，发行价为21.86元/股，募集资金总额为人民币893,636,800.00元，扣除承销及保荐费用人民币43,367,088.30元，余额为人民币850,269,711.70元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币27,163,923.31元，实际募集资金净额为人民币823,105,788.39元。

该次募集资金到账时间为2023年5月30日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2023年5月30日出具天职业字[2023]37026号验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2026年2月28日，本公司具体募集资金的存放情况如下：

人民币：元

存放银行	银行账户账号	募集资金 初始存放金额	截至2026年2月 28日止余额
交通银行股份有限公司长沙高新支行	431701888013002191927	273,105,788.39	279,822.91
上海浦东发展银行股份有限公司长沙麓谷科技支行	66150078801200001930	500,000,000.00	19,051,516.27
中信银行股份有限公司长沙东风路支行	8111601010900671679	50,000,000.00	127,963.57
合计		823,105,788.39	19,459,302.75



二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

截至 2026 年 2 月 28 日，前次募集资金使用情况对照表详见本报告附件 1。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

本公司前次募集资金实际投资项目未发生变更。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

公司于 2023 年 7 月 10 日召开第三届董事会第十三次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对该项目自筹资金用于募投项目的情况进行鉴证，并出具天职业字[2023]40079 号专项鉴证报告。

公司于 2024 年 3 月 28 日分别召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募集资金投资项目后续实施期间，根据实际情况并经相关审批后，通过银行承兑汇票、信用证及外汇等方式预先支付募投项目相关款项，后续从募集资金专户等额划转至各自的自有资金账户，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。公司监事会对该事项发表了明确同意的意见，保荐机构财信证券股份有限公司对本事项出具了无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于使用银行承兑汇票、信用证及外汇等方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的公告》（公告编号：2024-010）。

（四）闲置募集资金使用情况说明

公司于 2023 年 6 月 13 日召开第三届董事会第十二次会议和第三届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币 7.5 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。公司独立董事、监事会对本事项发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2023 年 6 月 14 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-002）。

公司于 2024 年 4 月 29 日召开第三届董事会第十八次会议和第三届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币 5 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格



的金融机构销售的投资产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。公司监事会对本事项发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2024 年 4 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024-020）。

公司于 2025 年 4 月 28 日召开第四届董事会第五次会议和第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用额度最高不超过人民币 4.2 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、具有合法经营资格的金融机构销售的投资产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、定期存款、通知存款、大额存单等），使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月，在上述额度及期限范围内，资金可循环滚动使用。公司监事会对本事项发表了明确同意的意见，保荐机构对本事项出具了明确无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2025 年 4 月 29 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2025-011）。

截至 2026 年 2 月 28 日，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理金额为 150,000,000.00 元，具体情况如下：

单位：人民币元

发行银行	产品名称	产品类型	起止日期	预期年化收益率	金额
中信银行股份有限公司长沙东风路支行	结构性存款	保本浮动收益	2025.12.1-2026.3.3	1.0%或 1.7%	70,000,000.00
交通银行股份有限公司长沙高新支行	结构性存款	保本浮动收益	2026.1.8-2026.4.20	1.0%或 1.65%或 1.85%	40,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司长沙麓谷科技支行	结构性存款	保本浮动收益	2026.2.10-2026.3.10	0.7%或 1.65%或 1.85%	40,000,000.00
<u>合计</u>					<u>150,000,000.00</u>

（五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2026 年 2 月 28 日，本公司尚未投入使用的前次募集资金余额为 169,459,302.75 元，其中，募集资金专户余额为 19,459,302.75 元，使用闲置募集资金进行现金管理金额为 150,000,000.00 元。尚未使用的前次募集资金占前次募集资金总额的比例为 18.96%，系相关募集资金投资项目尚未结项，后续将根据项目的实施进行陆续投入。



（六）用超募资金永久补充流动资金情况

公司于 2023 年 8 月 24 日召开第三届董事会第十四次会议和第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 95,000,000.00 元用于永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.40%。本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设的资金需求，公司承诺在永久补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 25 日在上海证券交易所网站披露的《航天环宇关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-007）。

公司于 2026 年 1 月 12 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用部分超募资金人民币 95,000,000.00 元用于永久性补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.40%。本次使用部分超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设的资金需求，公司承诺在永久补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。具体内容详见公司于 2026 年 1 月 13 日在上海证券交易所网站披露的《航天环宇关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2026-002）。

（七）前次募集资金使用的其他情况

2024 年 3 月 28 日，公司分别召开第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“军民两用通信、测控与测试装备产业化项目”达到预定可使用状态时间由 2024 年 3 月 31 日延期至 2025 年 9 月 30 日。保荐机构财信证券股份有限公司对本事项出具了无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2024 年 3 月 30 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于募投项目延期的公告》（公告编号：2024-009）。

2024 年 2 月 5 日，公司召开第三届董事会第十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用首次公开发行人民币普通股取得的部分超募资金以集中竞价交易的方式回购公司股份，本次用于回购的资金总额不低于人民币 5,000 万元（含），不超过人民币 10,000.00 万元（含），回购期限自公司董事会审议通过本次回购方案之日起 12 个月内。具体情况详见公司于 2024 年 2 月 6 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案暨落实公司“提质增效重回报”行动方案的公告》（公告编号：2024-002）。最终，公司使用超募资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份 306 万股，占公司总股本的比例为 0.75%，回购成交的最高价为 22.37 元/股，最低价为 15.43 元/股。

2025 年 4 月 28 日，公司召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，审议通过了《关于调整募投项目内部投资结构的议案》，综合考虑当前募集资金投资项目的实施情况，同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及投资总额不变的情况下，调整募投项目的内部投资结构，公司监事会对本事项发表了明确同意的意见，保荐机构财信证券股份有限公司对本事项出具了无异议的核查意见。具体情况详见公司于 2025 年 4 月 29 日披露于上海证



券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于调整募投项目内部投资结构的公告》（公告编号：2025-017）。

2025年9月25日，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过了《关于募投项目延期的议案》，同意将募集资金投资项目“军民两用通信、测控与测试装备产业化项目”达到预定可使用状态时间由2025年9月30日延期至2026年6月30日。保荐机构财信证券股份有限公司对本事项出具了无异议的核查意见。具体情况详见公司于2025年9月26日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《航天环宇关于募投项目延期的公告》（公告编号：2025-033）。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

本公司前次募集资金投资项目实现效益情况对照表请详见附表2。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

“超额募集资金永久补流”项目将进一步优化公司财务结构和现金流状况，为公司主营业务相关的经营活动提供资金支持，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益，该项目无法单独核算收益，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。

“超额募集资金回购股份”项目主要用于员工持股或股权激励计划，不直接产生经济效益，但项目实施后有利于保证公司经营的稳定性，从而间接提高公司效益，无法单独核算收益，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。

上述募集资金投资项目均无法单独核算收益，所实现的效益体现在公司的整体业绩中。

“军民两用通信、测控与测试装备产业化项目”作为公司生产能力提升建设项目，因项目暂未达到预计可使用状态，效益核算不适用。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上情况

截至2026年2月28日，本公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺20%（含20%）以上的情况。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

截至2026年2月28日，本公司前次募集资金不存在以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司2023年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。



五、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

湖南航天环宇通信科技股份有限公司

2026 年 4 月 17 日



湖南航天环宇通信科技股份有限公司

前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2026 年 2 月 28 日

编制单位：湖南航天环宇通信科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	89,363.68	已累计投入募集资金总额	68,339.40			
	募集资金净额	82,310.58	各年度使用募集资金总额：			
变更用途的募集资金总额	不适用	2023 年使用：	22,552.87			
		2024 年使用：	16,684.35			
变更用途的募集资金总额比例	不适用	2025 年使用：	15,478.82			
		2026 年 1-2 月使用：	13,623.36			
投资项目		截止日募集资金累计投资额		项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度）		
承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额		实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
军民用两通通信、测控与测试装备产业化项目	军民用两通通信、测控与测试装备产业化项目	50,000.00	50,000.00	43,396.26	-6,603.74	2026 年 6 月 30 日
承诺项目小计		50,000.00	50,000.00	43,396.26	-6,603.74	
超募资金投向						
超额募集资金永久补流	超额募集资金永久补流		19,000.00	19,000.00		
超额募集资金回购股份	超额募集资金回购股份		5,943.14	5,943.14		
超额募集资金投向小计			24,943.00	24,943.00		
合计		50,000.00	74,943.14	68,339.40	-6,603.74	



湖南航天环宇通信科技股份有限公司

前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2026 年 2 月 28 日

编制单位：湖南航天环宇通信科技股份有限公司

金额单位：人民币元



序号	实际投资项目 301031006	项目名称	截止日投资项目 累计产能利用率	承诺效益	最近三年实际效益			截止日 累计实现效益	是否达到预计效益
					2023 年	2024 年	2025 年		
1	军民两用通信、测控与测试 装备产业化项目		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
2	超额募集资金永久补流		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
3	超额募集资金回购股份		不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用





营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

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、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；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；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

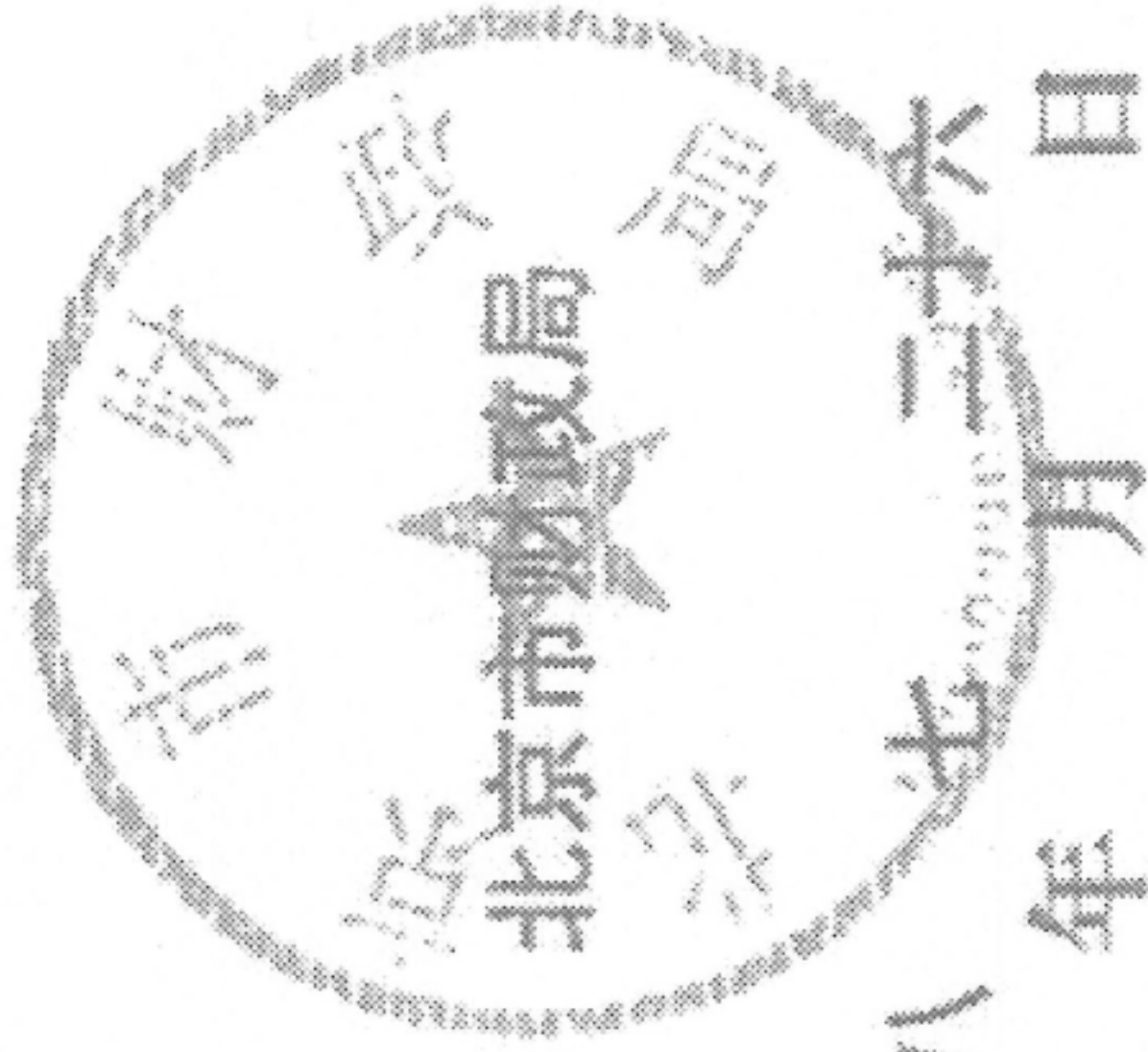


2026 年 03 月 09 日

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:

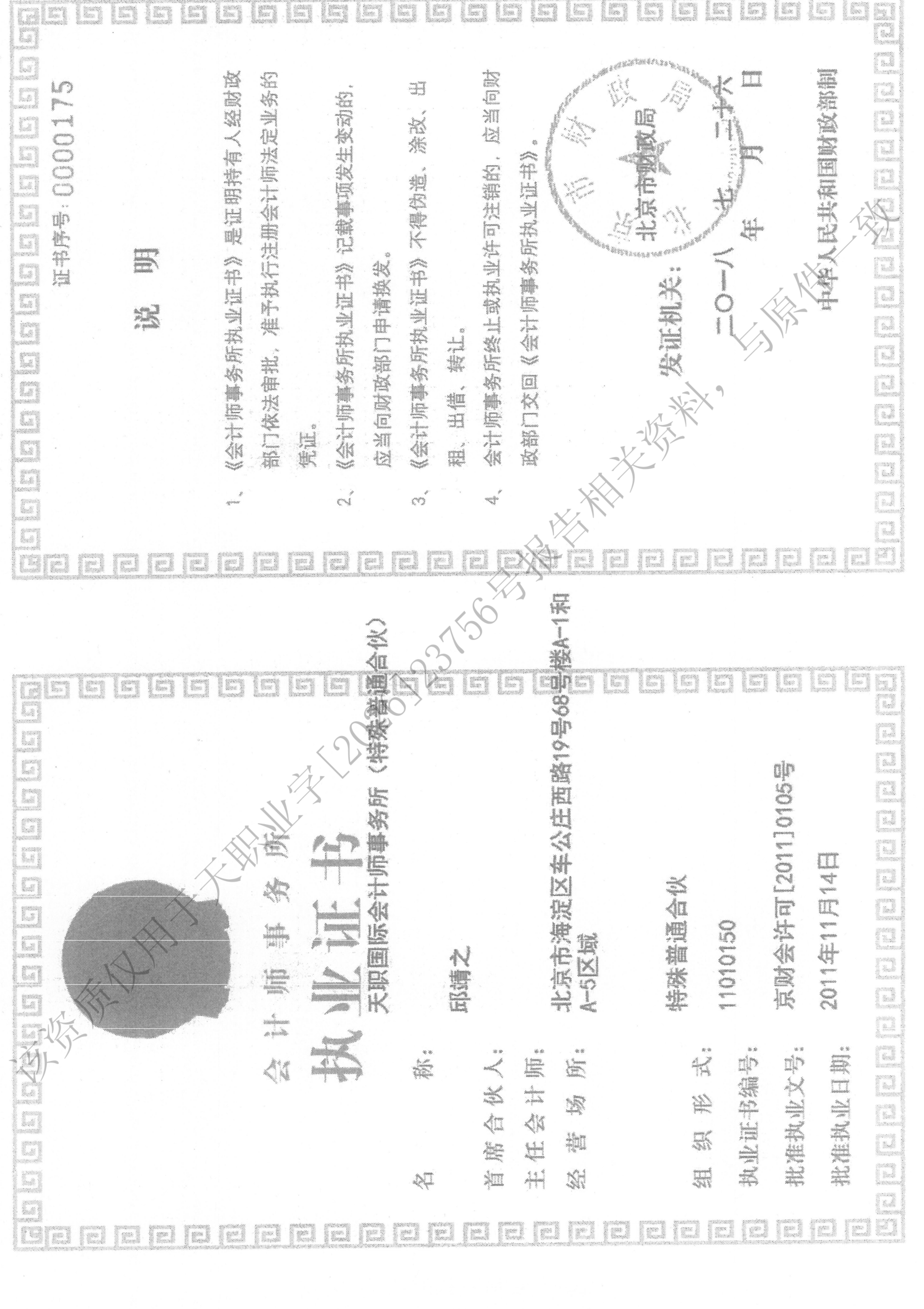
二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业字[2011]0105号
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

组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010150
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期: 2011年11月14日



资料
 质仅用于天职业字[2011]0105号
 报告相关资料, 与原件一致

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
月
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.



日
/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.



日
/m
/d



姓名 刘宇科
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1978-09-27
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 430204197809273029
Identity card No.



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: 430100100033
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: 1996年06月01日
Date of Issuance 2012年07月27日换发

与原件一致
23756号报告相关资料



姓名	易铭宇
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1997-09-21
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	360312199709210019
Identity card No.	



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: 110101501329
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: 2023 年 03 月 01 日
Date of Issuance /y /m /d

与原件一致

该资质仅用于天职业字[2026]23756号报告