

中科星图股份有限公司

募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2022]第 ZG12492 号

目 录

- 募集资金置换专项审核报告 第 1-2 页
- 募集资金置换专项说明 第 1-2 页



募集资金置换专项审核报告

信会师报字[2022]第ZG12492号

中科星图股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中科星图股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的截止日为2022年9月21日《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》进行专项审核。

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）》（证监会公告〔2022〕15号）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》（上证发〔2022〕14号）等相关规定要求编制《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》，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，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，是贵公司管理层的责任。

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贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》发表审核意见。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》的规定执行了审核工作，以对《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》是否不存在重大错报获取合理保证。我们根据《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）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》（上证发〔2022〕14号）等相关规定，对贵公司管理层编制的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的专项说明》的相关内容进行了审



慎调查，实施了包括检查有关资料与文件、核查会计记录等我们认为必要的程序，在此基础上依据所取得的资料作出职业判断。我们相信，我们的审核工作为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司管理层编制的《关于使用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）》（证监会公告〔2022〕15号）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》（上证发〔2022〕14号）的规定，在所有重大方面如实反映了贵公司截至2022年9月21日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际情况。

四、报告使用范围

本报告仅供贵公司用于以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金之目的使用，不得用作任何其他用途，因使用不当造成的后果，与执行本审核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：

中国·上海

中国注册会计师：

2022年11月23日

中科星图股份有限公司 关于使用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）》（证监会公告〔2022〕15 号）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》（上证发〔2022〕14 号）的规定，中科星图股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）现将使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的具体情况说明如下：

一、募集资金基本情况

根据本公司 2021 年 11 月 29 日召开的 2021 年第三次临时股东大会决议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2022〕976 号文《关于同意中科星图股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意本公司向特定对象发行股票不超过 66,000,000 股（含 66,000,000 股）。本公司实际向特定对象发行人民币普通股（A 股）25,260,756 股，每股面值人民币 1.00 元，每股发行认购价格为人民币 61.36 元，共计募集资金总额人民币 1,549,999,988.16 元，扣除与发行有关的费用人民币（不含税）17,235,151.64 元，本公司实际募集资金净额为人民币 1,532,764,836.52 元。上述资金已于 2022 年 6 月 30 日到位，立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2022 年 7 月 1 日对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并出具了信会师报字〔2022〕第 ZG12234 号验资报告。

二、募集资金投资项目情况

根据《中科星图股份有限公司 2021 年度向特定对象发行 A 股股票募集说明书（注册稿）》，本次向特定对象发行股票募集资金净额拟用于以下项目：

单位：万元

序号	项目名称	项目总投资	拟投入募集资金金额	项目备案号	环评备案号
1	GEOVIS Online 在线数字地球建设项目	158,315.40	130,000.00	2112-340161-04-01-485351	20213401000100000159
2	补充流动资金	25,000.00	25,000.00		
	合计	183,315.40	155,000.00		

募集资金到位后，在本次募集资金投资项目范围内，公司董事会可根据项目的实际需求，对上述项目的募集资金投入顺序以及各项目的具体投资金额进行适当调整。若本次发行实际募集资金净额低于拟投入项目的资金需求额，不足部分由公司自筹解决。募集资金到位之前，

公司将根据项目进度的实际情况以自有资金或其它方式筹集的资金先行投入，并在募集资金到位后根据相关法律法规规定予以置换。

三、自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 9 月 21 日止，本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 6,520.43 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	本次募集资金投入额	自筹资金实际投入
1	GEOVIS Online 在线数字地球建设项目	130,000.00	6,520.43
	合计	130,000.00	6,520.43

四、募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金情况

根据《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》（上证发〔2022〕14号）的相关规定，本公司决定以募集资金置换预先投入募集资金投资项目资金，本公司预先投入自筹资金 6,520.43 万元，需用于置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金为 6,520.43 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	自筹资金实际投入	需置换资金
1	GEOVIS Online 在线数字地球建设项目	6,520.43	6,520.43
	合计	6,520.43	6,520.43

五、使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金的实施

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）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》（上证发〔2022〕14 号）等有关法律、法规和制度的规定，本公司拟使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，尚需经本公司董事会审议通过，注册会计师出具审核报告及独立董事、监事会、保荐人发表明确同意意见并履行信息披露义务后方可实施。

中科星图股份有限公司
2022年11月23日