

湖南麒麟信安科技股份有限公司

以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付

发行费用的专项鉴证报告

天职业字[2022]45459 号

---

目 录

专项鉴证报告——1

专项说明——3



以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用  
的专项鉴证报告

天职业字[2022]45459 号

湖南麒麟信安科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的湖南麒麟信安科技股份有限公司（以下简称“麒麟信安”）编制的截至 2022 年 10 月 20 日止《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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规则适用指引第 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资金及支付发行费用的专项说明》，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麒麟信安管理层的责任。

### 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麒麟信安编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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，麒麟信安编制的《以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明》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规则适用指引第 1 号——规范运作》的有关规定，在所有重大方面如实反映了麒麟信安截至 2022 年 10 月 20 日止以自筹资金预先投入募集资金投资项目及支付发行费用的情况。



以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用  
的专项鉴证报告（续）

天职业字[2022]45459号

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供麒麟信安以本次募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及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会计师事务所无关。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 湖南麒麟信安科技股份有限公司

## 以募集资金置换预先投入募投项目资金及 支付发行费用的专项说明

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规则适用指引第1号——规范运作》等文件的规定，湖南麒麟信安科技股份有限公司（以下简称“公司”）编制的以募集资金置换预先投入募投项目资金及支付发行费用的专项说明如下：

### 一、募集资金情况

根据上海证券交易所关于公司首次公开发行股票并在科创板上市审核意见及批文、中国证券监督管理委员会于2022年9月13日出具的《关于同意湖南麒麟信安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〔2022〕2092号），公司获准向社会公开发行人民币普通股13,211,181股，每股面值人民币1.00元，发行价格每股人民币68.89元，募集资金总额为人民币910,118,259.09元，扣除本次发行费用人民币76,927,075.33元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额4,603,123.53元），募集资金净额为833,191,183.76元，上述资金已于2022年10月20日到账，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行股票募集资金的到位情况进行了审验，并于2022年10月20日出具了天职业字[2022]41553号《验资报告》。

### 二、募集资金投资项目承诺情况

根据《湖南麒麟信安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，本次募集资金投资项目情况如下：

项目名称	项目总投资	金额单位：人民币万元
		募集资金投入额
麒麟信安操作系统产品升级及生态建设项目	13,070.61	13,070.61
一云多芯云计算产品升级项目	15,774.48	15,774.48
新一代安全存储系统研发项目	18,022.45	18,022.45
先进技术研究院建设项目	7,876.44	7,876.44
区域营销及技服体系建设项目	11,208.31	11,208.31
合 计	<u>65,952.29</u>	<u>65,952.29</u>

如果本次发行实际募集资金不足，公司将通过自筹资金解决上述项目资金缺口。如果本次发行实际募集资金超过上述投资项目总额，公司将按照有关规定履行必要的程序后将多余资金用于公司主营业务，并重点投向科技创新领域。公司将本着统筹安排的原则，结合募集资金到



位时间以及项目进展情况等因素分期投资建设。

本次发行募集资金到位前，公司可以根据项目的实际进度以自有资金和/或银行借款等方式支持上述项目的实施。募集资金到位后，将以募集资金置换预先已投入的资金。

### 三、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

截至 2022 年 10 月 20 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额为人民币 39,349,221.96 元，具体情况如下：

项目名称	已预先投入金额	金额单位：人民币元
		本次置换金额
麒麟信安操作系统产品升级及生态建设项目	15,235,318.64	15,235,318.64
一云多芯云计算产品升级项目	8,435,022.04	8,435,022.04
新一代安全存储系统研发项目	15,162,270.75	15,162,270.75
区域营销及技服体系建设项目	516,610.53	516,610.53
合计	<u>39,349,221.96</u>	<u>39,349,221.96</u>

### 四、已支付发行费用的情况

本次募集资金各项发行费用共计人民币 76,927,075.33 元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额 4,603,123.53 元），在募集资金到位前，公司已用自筹资金支付发行费用人民币 2,489,947.84 元，具体情况如下：

项目名称	已预先支付金额	金额单位：人民币元
		本次置换金额
保荐费	943,396.23	943,396.23
律师费	377,358.49	377,358.49
审计及验资费	754,716.98	754,716.98
其他上市服务费用、登记费等	414,476.14	414,476.14
合计	<u>2,489,947.84</u>	<u>2,489,947.84</u>

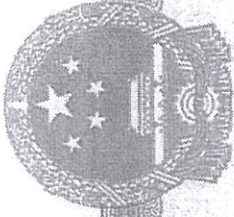
### 五、结论

截至 2022 年 10 月 20 日，公司预先投入募集资金投资项目及以自筹资金支付的发行费用合计为人民币 41,839,169.80 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、完整的反映了公司截至 2022 年 10 月 20 日止以自筹资金预先投入募投项目资金及支付发行费用的情况。

湖南麒麟信安科技股份有限公司

二〇二二年十一月二十九日



# 营业执照

(副本) (15-1)

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 15054万元

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。)



2022年 09 月 16 日

登记机关



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:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营场所:

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:





姓名: 曾春卫  
 Full name: 曾春卫  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1975-01-14  
 Date of birth: 1975-01-14  
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司 湖南分所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司 湖南分所  
 身份证号码: 430521750114003  
 Identity card No.: 430521750114003



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

事务所  
 CPAs

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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

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

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

事务所  
 CPAs

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

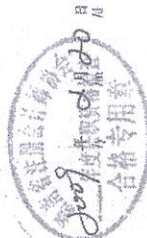
同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所  
 CPAs

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

年度检验  
 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  
 Year Month Day

证书编号: 110002400151  
 No. of Certificate: 110002400151  
 批准注册协会: 湖南省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Hunan Provincial Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇九年 五月 廿九日  
 Date of Issuance: 2009 May 29

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.



年度检验合格  
Annual Renewal Inspection Passed  
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.



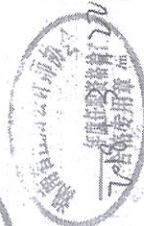
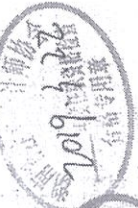
证书编号:  
No. of Certificate: 110101504654

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: 2014 年 04 月 29 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.



年 月 日



冯俭专  
姓名: 男  
性别: 男  
Sex: 男  
出生日期: 1988-01-21  
出生日期: 1988-01-21  
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: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)湖南分所  
身份证号: 522401198801213510  
Identity card No.: 522401198801213510

