

贵州航宇科技发展股份有限公司
前次募集资金使用情况
审核报告

大信专审字[2023]第 32-00053 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23HFXTV86R





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2023]第 32-00053 号

贵州航宇科技发展股份有限公司全体股东：

我们对贵州航宇科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）编制的《关于前次募集资金使用情况的专项报告》（以下简称“前次募集资金使用情况专项报告”）进行了审核。

一、董事会的责任

按照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》的规定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是贵公司董事会的责任。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告发表审核意见。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》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括询问、检查有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的前次募集资金使用情况专项报告符合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》的规定，在所有重大方面公允反映了截至2023年9月30日止前次募集资金的使用情况。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、其他说明事项

本报告是我们在实施必要审核程序的基础上作出的职业判断，并不构成对贵公司前次募集资金的投资项目前景及其效益实现作出的保证。本报告仅限于贵公司作为申请向不特定对象发行可转换公司债券申报所必备文件，随同其他申报材料一同报送，不得用作其他目的。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会计师事务所无关。



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二三年十一月三日



贵州航宇科技发展股份有限公司关于 前次募集资金使用情况专项报告

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》的规定，本公司将截至2023年9月30日止的前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的募集情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

1. 2021年首次公开发行股票实际募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕1803号文《关于同意贵州航宇科技发展股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，贵州航宇科技发展股份有限公司采用网上、网下定价及战略配售相结合的方式发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，发行价格为每股11.48元。截止2021年6月29日，本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，募集资金总额401,800,000.00元，扣除与发行有关的费用53,159,351.77元后，实际募集资金净额为人民币348,640,648.23元。

上述资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字〔2021〕第32-00001号的验资报告。

2. 2022年度向特定对象发行股票实际募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会“证监许可〔2023〕626号”文《关于同意贵州航宇科技发展股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》批复，同意贵公司向特定对象定向增发不超过3,468,208股人民币普通股（A股）股票，发行价格为43.25元/股，募集资金总额为人民币149,999,996.00元，扣除各项发行费用人民币3,511,601.19元（不含税），实际募集资金净额为人民币146,488,394.81元。

上述资金到位情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信验字〔2023〕第32-00003号的验资报告。

（二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

1. 2021年首次公开发行股票实际募集资金存放情况

截止2023年9月30日止，各募集资金专户已全部注销。

2. 2022 年度向特定对象发行股票募集资金项目尚未使用资金结余情况
截止 2023 年 9 月 30 日止，募集资金专户已注销。

二、前次募集资金的实际使用情况

前次募集资金使用情况详见本报告附件 1 和附件 3。

三、募集资金变更情况

公司前次募集资金不存在变更募集资金用途的情况。

四、前次募集资金项目的实际投资总额与承诺总额的差异内容和原因说明

公司前次募集资金项目实际投资总额与承诺不存在差异。

五、前次募集资金投资项目对外转让或置换情况说明

1. 2021 年首次公开发行股票募集资金项目对外转让及置换情况

公司于 2021 年 7 月 15 日召开了第四届董事会第 8 次会议、第四届监事会第 5 次会议，分别审议通过了《关于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议案》。公司独立董事、监事会以及保荐机构已对上述事项发表了同意意见。航宇科技以自筹资金预先投入募集资金项目的金额为 234,028,115.80 元，截至 2021 年 7 月 15 日用募集资金置换的金额为 234,028,115.80 元。

上述募集资金置换情况经大信会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了大信专审字[2021]第 32-00002 号的专项审计报告。

2. 2022 年度向特定对象发行股票募集资金项目对外转让及置换情况

前次募集资金投资项目为补充流动资金，不存在已对外转让或置换情况。

六、前次募集资金投资项目实现效益情况说明

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益情况详见本报告附件 2 和附件 4。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

本公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金项目无法单独核算产生的经济效益，说明如下：

公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金项目为补充流动资金，补充流动资金不直接产生经济效益。通过本项目的实施，公司资产总额和净资产有所增加，资产负债率相应下降，财务结构得到优化，抗风险能力得以增强，同时公司营运资金得到充实，生产经营的资金保障有所增强，有效缓解公司使用自有资金进行主营业务产能扩张之后带来的资金缺口，满足公司市场开拓、日常经营以及研发等环节对于流动资金的需求，改善公司盈利能力。

七、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的资产运行情况。

八、闲置募集资金的使用

公司前次募集资金不存在闲置的情况。

九、前次募集资金尚未使用资金结余情况

1. 2021 年首次公开发行股票募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 9 月 30 日止，公司首次公开发行股票募集资金已累计投入募集资金项目的金额为 34,864.06 万元，剩余尚未使用的募集资金余额为人民币 0.00 元。

2. 2022 年度向特定对象发行股票募集资金结余及节余募集资金使用情况

截至 2023 年 9 月 30 日止，公司 2022 年度向特定对象发行股票募集资金已累计投入募集资金项目的金额为 14,648.84 万元，剩余尚未使用的募集资金余额为人民币 0.00 元。

附件 1：2021 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

附件 2：2021 年首次公开发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

附件 3：2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

附件 4：2022 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

贵州航宇科技发展股份有限公司董事会

2023 年 11 月 3 日

附件 1:

2021 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位：人民币万元

| 募集资金总额：34,864.06 | | 已累计使用募集资金总额：34,864.06 | | 各年度使用募集资金总额： | | |
|--------------------------|--------------------------------|-----------------------|-----------|---------------------|-----------|---------------------------|
| 变更用途的募集资金总额：无变更用途的募集资金总额 | | 2021 年：34,864.06 | | 2022 年：无 | | |
| 变更用途的募集资金总额比例：无 | | 截止日募集资金累计投资额 | | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | | 项目达到预定可使用状态日期（或截止日项目完工程度） |
| 序号 | 投资项目 | 募集资金投资总额 | | 实际投资金额 | 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） |
| | | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | | | |
| 1 | 航空发动机、燃气轮机用特种合金环轧锻件精密制造产业园建设项目 | 60,000.00 | 26,864.06 | 26,864.06 | 26,864.06 | 2023 年 1 月 |
| 2 | 补充流动资金 | 10,000.00 | 8,000.00 | 8,000.00 | 8,000.00 | |
| | 合计 | 70,000.00 | 34,864.06 | 34,864.06 | 34,864.06 | |

附件 2:

募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目 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 |
|----|-------------------------------|------------------------|--|----------|---------|---------|------------------------|---------------|--------------|
| | | | | 2020 年度 | 2021 年度 | 2022 年度 | 2023 年 1-9 月 (未经审计) | | |
| 1 | 航空发动机、燃气轮机用特种合金环锻件精密制造产业园建设项目 | 63.12% | 本项目达产后 预计年平均净 利润 18,477.60 万元 | 不适用 | 建设期 | 建设期 | 8,204.26 | 是 | |
| 2 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | |

注：航空发动机、燃气轮机用特种合金环锻件精密制造产业园建设项目（简称“IPO 募投项目”）于 2023 年 1 月在工程建设、产线性能方面达到可使用状态并投产，由于客户认证等方面原因，截至 2023 年 9 月 30 日主要向航空科技提供部分或全工序加工服务。2023 年 1-9 月，IPO 募投项目的实际效益金额以德兰航空宇利润表为基础，根据实际业务情况调整测算的结果，具体调整方法为按照航空科技实际对外销售价格测算募投项目的营业毛利，按照航空科技扣除股权激励成本后的收入费用率测算募投项目的税金及附加和期间费用，资产减值损失等根据盈利预测的一致口径计算。根据 IPO 募投项目可行性研究报告，2023 年预计实现净利润 10,604.38 万元，2023 年 1-9 月 IPO 募投项目模拟测算的经济效益实际为 8,204.26 万元，年化后实际效益达到预计效益。

附件 3:

2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

金额单位: 人民币万元

| 募集资金总额: 14,648.84 | | 已累计使用募集资金总额: 14,648.84 | | | | |
|---------------------------|------------|------------------------|-----------|-----------|---------------------|-------------------------------|
| 变更用途的募集资金总额: 无变更用途的募集资金总额 | | 各年度使用募集资金总额: | | | | |
| 变更用途的募集资金总额比例: 无 | | 2023 年: 14,648.84 | | | | |
| 序号 | 投资项目 | 募集资金投资总额 | | | 实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额 | 项目达到预定可使用状态日期 (或截止日项目完工程度) |
| | | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 实际投资金额 | | |
| 1 | 补充流动 资金 | 15,000.00 | 14,648.84 | 14,648.84 | 14,648.84 | 不适用 |
| | 合计 | 15,000.00 | 14,648.84 | 14,648.84 | 14,648.84 | |

附件 4:

2022 年度向特定对象发行股票募集资金投资项目实现效益情况对照表

金额单位：人民币万元

| 序号 | 实际投资项目 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 |
|----|----------------|----------------------------|------|----------|---------|---------|--------------|---------------|--------------|
| | | | | 2020 年度 | 2021 年度 | 2022 年度 | 2023 年 1-9 月 | | |
| 1 | 补充流动资金 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | |



统一社会信用代码
91110108590611484C

营业执照

(副本) (6-1)



出资额 4810万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区中关村东路1号22层2206

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
经营范围 吴卫星



登记机关

2023年07月31日

国家市场监督管理总局监制

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告

国家企业信用信息公示系统网址: www.gsxt.gov.cn

仅供 2023 年度贵州航宇科技发展股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券申报之用

1825A

证书序号 0017384

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：北京市财政局

二〇二三年 十月二十二日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日



仅供 2023 年度贵州航宇科技发展股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券申报之用



姓名 Full name 朱伟光
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1984-10-20
 工作单位 Working unit 大信会计师事务所(特殊普通合伙) 安徽分所
 身份证号码 Identity card No. 342224198410201752



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.



朱伟光的年检二维码

证书编号: 340100470018
 No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009-06-25
 Date of Issuance 年/月/日





| | |
|-------------------|----------------------|
| 姓名 | 胡必银 |
| Full name | |
| 性别 | 女 |
| Sex | |
| 出生日期 | 1993-10-02 |
| Date of birth | |
| 工作单位 | 安信会计师事务所(特殊普通合伙)安徽分所 |
| Working unit | |
| 身份证号码 | 342401199310029423 |
| 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: 10101411031
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2023-01-26
Date of Issuance

年 /y 月 /m 日 /d



仅供 2023 年度贵州航宇科技发展股份有限公司申请向不特定对象发行可转换公司债券申报

172-080210400