

贵州航宇科技发展股份有限公司
募集资金存放与实际使用
情况审核报告

大信专审字[2024]第 32-00021 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
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
报告编码：京244JU7QVTF





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

募集资金存放与实际使用情况审核报告

大信专审字[2024]第 32-00021 号

贵州航宇科技发展股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的贵州航宇科技发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）《2023年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金存放与实际使用情况专项报告”）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《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）》等文件的规定编制募集资金存放与实际使用情况专项报告，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募集资金存放与实际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，以对贵公司编制的募集资金存放与实际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，贵公司编制的募集资金存放与实际使用情况专项报告符合相关规定，在所有





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

重大方面公允反映了2023年度募集资金实际存放与使用的情况。

四、其他说明事项

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。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。



大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二四年四月二十九日



贵州航宇科技发展股份有限公司

关于 2023 年度

募集资金存放与实际使用情况的专项报告

一、募集资金基本情况

(一) 扣除发行费用后的实际募集资金金额、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》同意，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，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 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》同意，同意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 149,999,996.00 元，扣除各项发行费用 3,511,601.19 元（不含税），实际募集资金净额为 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) 以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

截止 2023 年 12 月 31 日，航宇科技 2021 年首次公开发行股票募集资金项目累计使用募集资金 348,640,648.23 元，其中以前年度累计使用募集资金 348,640,648.23 元，2023 年度使用募集资金 0.00 元，相关账户已注销。

截止 2023 年 12 月 31 日，航宇科技 2022 年度向特定对象发行股票募集资金项目累计使用募集资金 146,488,394.81 元，其中以前年度累计使用募集资金 0.00 元，2023 年度使用募集资金

146,488,394.81元，相关账户已注销。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照中国证监会《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）》、上海证券交易所颁布的《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》的有关规定，结合公司实际情况，制定了《贵州航宇科技发展股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“《募集资金管理制度》”），对公司募集资金的存放、使用及使用情况的监管等方面做出了具体明确的规定。

根据《募集资金管理制度》并结合经营需要，公司对2021年首次公开发行股票募集资金项目实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与国海证券股份有限公司及存放募集资金的商业银行贵阳银行股份有限公司观山湖支行、兴业银行股份有限公司贵阳分行、中信银行股份有限公司成都分行、中国光大银行股份有限公司贵阳分行营业部、中信银行股份有限公司贵阳分行、招商银行股份有限公司贵阳分行营业部分别签订了募集资金专户存储三方监管协议；公司、四川德兰航宇科技发展有限责任公司与中国工商银行股份有限公司德阳分行、国海证券股份有限公司签订了募集资金专户存储监管协议。

公司对2022年度向特定对象发行股票募集资金项目实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，并与中信证券股份有限公司及存放募集资金的中信银行股份有限公司成都高新支行签订了募集资金专户存储三方监管协议。

募集资金在各银行账户的存储情况如下：

募集年份	募集资金投资项目名称	募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
2021年首次公开发行股票募集资金	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，补充流动资金	贵阳银行股份有限公司观山湖支行	11080123670013349	185,384,905.66	已销户
		中信银行股份有限公司成都紫荆支行	8111001014300757300	80,000,000.00	已销户
		兴业银行股份有限公司贵阳分行	602010100100719708	60,000,000.00	已销户
		中国光大银行股份有限公司贵阳分行营业部	51720188000478979	20,000,000.00	已销户
		中信银行股份有限公司贵阳分行营业部	8113201013600108937	20,000,000.00	已销户
		招商银行股份有限公司贵阳分行营业部	851900301310603	10,000,000.00	已销户
		中国工商银行德阳开发区支行	2305010429100068671		已销户

募集年份	募集资金投资项目名称	募集资金存放银行	银行帐号	初始存放金额	截止日余额
小计				375,384,905.66	
2022年度向特定对象发行股票实际募集资金	补充流动资金	中信银行股份有限公司成都高新支行	8111001011900897875	146,999,996.08	已销户
小计				146,999,996.08	

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况

募集资金使用情况表详见本报告附件1及附件2。

(二) 募集资金投资项目无法单独核算效益之情况说明

公司部分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2021年首次公开发行股票募集资金项目所募集资金部分用于补充流动资金，2022年度向特定对象发行股票募集资金项目所募集资金全部用于补充流动资金，补充流动资金不直接产生经济效益。但通过相关项目的实施，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。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

(一) 变更募集资金投资项目情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的情况。

(二) 募集资金投资项目已对外转让或置换情况

报告期内，公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符，不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金违规使用的情形。

- 附件：1. 2021 年首次公开发行股票募集资金使用情况对照表
2. 2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

贵州航宇科技发展股份有限公司董事会

2024 年 4 月 29 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

募集资金总额		34,864.06		本年度投入募集资金总额		34,864.06					
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		34,864.06					
变更用途的募集资金总额比例											
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
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	否	60,000.00	26,864.06	26,864.06		26,864.06	100	2023 年 1 月	11,015.94	是	否
补充流动资金	否	10,000.00	8,000.00	8,000.00		8,000.00	100	不适用	不适用	不适用	否
合计		70,000.00	34,864.06	34,864.06		34,864.06	100	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度原因(分具体项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
募集资金投资项目先期投入及置换情况											
截至 2021 年 7 月 15 日止航宇科技已用募集资金置换预先投入募集资金项目的金额为 234,028,115.80 元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											
不适用											
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况											
不适用											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况											
不适用											
募集资金结余的金额及形成原因											
不适用											
募集资金其他使用情况											
不适用											

注: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(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,由于客户认证等原因,截至 2023 年 12 月 31 日止主要向航宇科技提供部分或全工序加工服务。2023 年度 IPO 募投项目的实际效益金额以德兰航宇利润表为基础,按照航宇科技实际对外销售价格测算募投项目的营业毛利,按照航宇科技扣除股权激励成本后的收入费用率测算 IPO 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 年度 IPO 募投项目模拟测算的经济效益实际为 11,015.94 万元,实际效益达到预计效益。

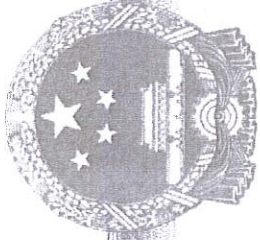
2、公司 2022 年 9 月 17 日公告了《关于募集资金使用完毕并注销募集资金专户的公告》（公告编号：2022-085），截至 2022 年 12 月 31 日，募集资金专户尚存 29.13 元（累计利息收入扣除银行手续费后的净额），截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金专户已全部完成销户，前述 29.13 元已全部用于永久性补充流动资金。

附件 2:

2022 年度向特定对象发行股票募集资金使用情况对照表

募集资金总额		14,648.84				本年度投入募集资金总额		14,648.84		单位: 万元		
变更用途的募集资金总额						已投入募集资金总额		14,648.84				
变更用途的募集资金总额比例						已投入募集资金总额		14,648.84				
承诺投资项目	已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺 投资总额	调整后 投资总额	截至期末 承诺投入 金额(1)	本年度投 入金额	截至期末累 计投入金额 (2)	截至期末投入 金额与承诺投入 金额的 差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入 进度(%)=(4) /(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本年度实 现的效益	是否达 到预计 效益	项目可行 性是否发 生重大变 化
补充流动资金	否	15,000.00	14,648.84	14,648.84	14,648.84	14,648.84		100	不适用	不适用	不适用	否
合计		15,000.00	14,648.84	14,648.84	14,648.84	14,648.84		100	不适用	不适用	不适用	否
未达到计划进度原因(分具体项目)												
项目可行性发生重大变化的情况说明												
募集资金投资项目先期投入及置换情况												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
对闲置募集资金进行现金管理,投资相关产品情况												
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金其他使用情况												

注: 公司 2023 年 6 月 29 日公告了《关于募集资金使用完毕并注销募集资金专户的公告》(公告编号: 2023-060), 截至 2023 年 12 月 31 日, 募集资金专户已完成销户, 募集资金产生的累计利息收入扣除银行手续费后的净额 17.24 万元已全部用于永久性补充流动资金。



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C

扫描市场主体身
份码了解更多信息，
记、备案、许可、
监管信息，体验
更多应用服务。



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

执行事务合伙人 吴卫星, 谢泽敏

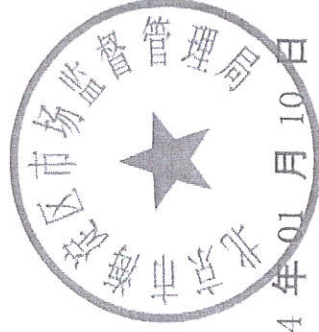
经营范围

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。(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。)

出资额 4870万元

成立日期 2012年03月06日

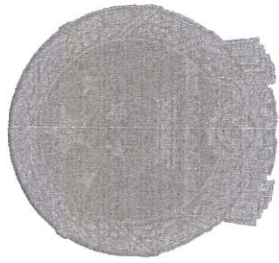
主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206



2024年01月10日

登记机关

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》。

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

发证机关: 北京市财政局



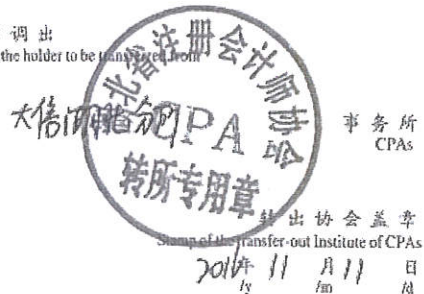
中华人民共和国财政部制

姓名 Full name 马建平
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1979-01-07
 工作单位 Working unit 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所
 身份证号码 Identity card No. 340102197901074014



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

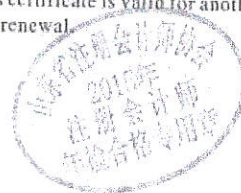


同意调入
Agree the holder to be transferred to



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: 340100500002
No. of Certificate

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 12 月 21 日
Date of Issuance



马建平的年检二维码

2015年 3月 11日
年 月 日

姓名: 张翔
 Full name: 张翔
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1989-06-01
 Date of birth: 1989-06-01
 工作单位: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
 Working unit: 华普天健会计师事务所(特殊普通合伙)-山东分所
 身份证号码: 340521198906015633
 Identity card No.: 340521198906015633



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



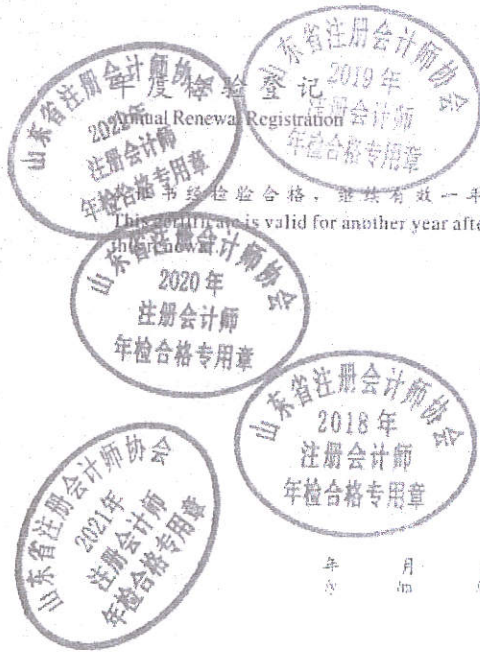
同意调入
 Agree the holder to be transferred to



证书编号: 110100323993
 No. of Certificate: 110100323993

批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Shandong Institute of CPAs

发证日期: 2017年07月06日
 Date of Issuance: 2017年07月06日





姓名	胡必银
Full name	胡必银
性别	女
Sex	女
出生日期	1993-10-02
Date of birth	1993-10-02
工作单位 (特殊普通合伙) 安徽分所	
Work unit	
身份证号码	342401199310029423
Identity Card No.	342401199310029423



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.



胡必银 110101411031

证书编号: 110101411031
No. of Certificate: 110101411031

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

发证日期: 2022-01-26
Date of Issuance: 2022-01-26

年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d