

润贝航空科技股份有限公司
2023年度募集资金年度存放
与实际使用情况的鉴证报告
天职业字[2024]10583-1号

目 录

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	1
关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告	3



润贝航空科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的润贝航空科技股份有限公司（以下简称“润贝航科”）《润贝航空科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

润贝航科管理层的责任是按照中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制《润贝航空科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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、鉴证结论

我们认为，润贝航科《润贝航空科技股份有限公司董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》按照中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定编制，在所有重大方面公允反映了润贝航科2023年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供润贝航科2023年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为润贝航科2023年年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。



[此页无正文]



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



润贝航空科技股份有限公司董事会

关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式规定，将本公司2023年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准润贝航空科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2022]978号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）2,000万股，每股面值人民币1.00元，发行价格为人民币29.20元/股，募集资金总额为人民币58,400.00万元，扣除相关发行费用（不含增值税）人民币11,091.98万元后，募集资金净额为人民币47,308.02万元。

该次募集资金已于2022年6月21日划至公司指定账户。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）已于2022年6月21日对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况进行了审验，并出具了天职业字[2022]35214号《验资报告》。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至2023年12月31日，公司募集资金项目累计投入22,893.48万元。其中，直接投入募集资金项目19,890.47万元，归还募集资金到位前投入的资金3,003.01万元。截至2023年12月31日，募集资金账户余额18,691.67万元（含利息收入）。

单位：人民币元

项目	金额
2022年6月21日募集资金总额	584,000,000.00
减：发行费用	110,919,801.89
2022年6月21日募集资金净额	473,080,198.11
加：2022年度利息收入及银行理财收益扣银行手续费后净额	2,041,963.50
减：2022年度累计使用募集资金	117,464,466.42
其中：①置换先期已投入的自筹资金	30,030,111.77
②2022年度使用募集资金	87,434,354.65

项目	金额
截至 2022 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额	357,657,695.19
其中：①购买银行理财产品	274,350,000.00
②募集资金专项账户存款余额	83,307,695.19
减：2023 年度累计使用募集资金	111,470,372.63
减：存放于保证金账户余额	3,216,000.00
减：购买银行理财产品	58,950,000.00
加：报告期内利息收入、募集资金理财收益扣除手续费后净额	2,895,356.79
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专项账户存款余额	186,916,679.35

注 1：截至 2022 年 6 月 21 日，募集资金余额为 503,440,000.00 元，包括未划走的发行费用人民币 30,359,801.89 元，截至 2022 年末该笔费用已划走。

注 2：上表中，2022 年度累计使用募集资金中置换先期已投入的自筹资金已于 2022 年置换完毕。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对此进行了专项审核，并于 2022 年 7 月 7 日出具了天职业字[2022]35214-1 号《润贝航空科技股份有限公司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鉴证报告》。

二、募集资金存放和管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司证券发行管理办法》《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》《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》等相关规定的要求制定了《润贝航空科技股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金实行专户存储制度，对募集资金的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。

（二）募集资金监管协议情况

根据深圳证券交易所及有关规定的要求，本公司分别与北京银行股份有限公司深圳中心区支行、宁波银行股份有限公司深圳西丽支行、中国光大银行股份有限公司广东自贸试验区深圳前海分行、中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行以及国信证券股份有限公司签署了《募集资金三方监管协议》，并与全资子公司、招商银行深圳大学城支行、中国银行惠州惠城支行以及国信证券股份有限公司签署了《募集资金四方监管协议》。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的【活期】存款余额如下(单位：人民币元)：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
北京银行股份有限公司深圳中心区支行	20000027837000091260071	活期	29,490,226.26
宁波银行股份有限公司深圳西丽支行	73130122000045155	活期	3,834,744.80
中国光大银行股份有限公司广东自贸试验区深圳前海分行	56020188000027832	活期	1,018,893.69
中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行	4000134919100094064	活期	120,000,000.00
招商银行股份有限公司深圳大学城支行	755917384010604	活期	22,183,787.16
中国银行股份有限公司惠州惠城支行	637972838959	活期	10,389,027.44
募集资金余额合计			186,916,679.35

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金存入通知存款账户：宁波银行股份有限公司深圳西丽支行，账号：73130122000052419，截至 2023 年 12 月 31 日止，余额为 2,800.00 万元。中国光大银行股份有限公司广东自贸试验区深圳前海分行，账号：56020181000027357，截至 2023 年 12 月 31 日止，余额为 3,095.00 万元。

公司通过开设募集资金保证金账户，开具银行承兑汇票用于支付募集资金投资项目所需资金，保证金账户为：中国银行股份有限公司惠州惠城支行，账号：669177201777，截至 2023 年 12 月 31 日止，余额为 321.60 万元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金使用情况对照表说明

本公司 2023 年度募集资金实际使用情况详见本报告附件募集资金使用情况对照表。

（二）募集资金投资项目先期投入及置换情况

2022 年 7 月 7 日，公司召开第一届董事会第十次会议、第一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及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 3,003.01 万元以及已支付的发行费用人民币 493.71 万元。天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具了《润贝航空科技股份有限公司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鉴证报告》(天职业字[2022]35214-1 号)，上述资金已于 2022 年内置换完毕，本报告期内不存在置换情况。

（三）对暂时闲置募集资金进行现金管理情况

2022 年 7 月 7 日，公司召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集

资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 40,000 万元的暂时闲置募集资金及人民币 10,000 万元的自有资金进行现金管理，用于投资由商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）的投资理财品种或进行定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放，自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度内的资金可在投资有效期内循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后的本金及收益将及时归还至募集资金专户。

2023 年 4 月 20 日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用额度不超过人民币 30,000 万元的暂时闲置募集资金及人民币 40,000 万元的自有资金进行现金管理，用于投资由商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、短期（不超过 12 个月）的投资理财品种或进行定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放，上述额度包含公司第一届董事会第十次会议、第一届监事会第九次会议审议的额度。该额度自公司股东大会审议通过之日起 12 个月内有效，并授权公司总经理在上述额度和期限范围内行使该项投资决策权并签署相关合同及文件，具体事项由公司财务部门组织实施。在上述额度内的资金可在投资有效期内循环滚动使用，闲置募集资金现金管理到期后的本金及收益将及时归还至募集资金专户。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为 5,895.00 万元。

（四）使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2023 年 2 月 16 日，公司召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下，使用不超过人民币 12,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专户，并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将暂时用于补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部收回。

（五）使用募集资金保证金账户开具银行汇票支付募投项目所需资金的情况

2023 年 4 月 26 日，公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十四次会议，审议通过了《关于通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票用于支付募投项目所需资金的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施期间，通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票用于支付募集资金投资项目所需资金，并授权公司总经理或其授权人负责办理上述募集资金保证金账户开户及其他相关事项。

截至 2023 年 12 月 31 日止，公司募集资金存放保证金账户余额为 321.60 万元。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司 2023 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按中国证监会《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》、深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号-主板上市公司规范运作》及相关公告格式的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

六、存在两次以上融资且当年存在募集资金使用的情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：募集资金使用情况对照表

润贝航空科技股份有限公司

二〇二四年四月十一日



附件

润贝航空科技股份有限公司

募集资金使用情况对照表

截至日期：2023年12月31日

编制单位：润贝航空科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

募集资金总额	47,308.02		本年度投入募集资金总额				11,147.04			
	报告期内变更用途的募集资金总额	不适用	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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
累计变更用途的募集资金总额	不适用		已累计投入募集资金总额							
累计变更用途的募集资金总额比例	不适用									
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(%) (3) = (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
承诺投资项目										
1、广东润和新材料公司航空非金属材料、复合材料、航空清洁用品生产基地新建项目	是	24,651.78	24,651.78	3,618.03	8,689.23	35.25%	---	---	不适用	否
2、润贝信息化升级建设项目	否	3,499.93	3,499.93	303.82	331.07	9.46%	---	---	不适用	否
3、航空新材料研发中心建设项目	否	5,556.31	5,556.31	271.27	273.18	4.92%	---	---	不适用	否
4、补充流动资金	否	13,600.00	13,600.00	6,953.92	13,600.00	100.00%	---	---	不适用	否

承诺投资项目小计	47,308.02	47,308.02	11,147.04	22,893.48	48.39%	
超募资金投向	不适用					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体募投项目)	不适用					
项目可行性发生重大变化的情况说明	无					
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用					
募集资金投资项目实施地点变更情况	无					
募集资金投资项目实施方式调整情况	无					
募集资金投资项目先期投入及置换情况	公司于2022年7月7日召开第一届董事会第十次会议、第一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及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币3,003.01万元以及已支付的发行费用人民币493.71万元。					
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	公司于2023年2月6日召开第一届董事会第十三次会议和第一届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设进度的情况下，使用不超过人民币12,000.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，公司承诺到期及时归还至募集资金专户，并且将随时根据募集资金投资项目的进展及需求情况及时将暂时用于补充流动资金的募集资金归还至募集资金专户。截至2023年12月31日止，公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金已全部收回。					
用闲置募集资金进行现金管理情况	<p>1、公司于2022年7月7日召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用额度不超过人民币40,000.00万元的暂时闲置募集资金及人民币10,000.00万元的自有资金进行现金管理。</p> <p>2、2023年4月20日、2023年5月23日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第十三次会议、2022年年度股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和公司正常经营的情况下，使用额度不超过人民币30,000.00万元的暂时闲置募集资金及人民币40,000.00万元的自有资金进行现金管理，用于投资由商业银行、证券公司等金融机构发行的安全性高、流动性好、短期（不超过12个月）的投资理财产品种或进行定期存款、结构性存款、通知存款等存款形式存放，上述额度包含公司第一届董事会第十次会议、第一届监事会第九次会议审议的额度。截至2023年12月31日止，公司正在进行现金管理尚未到期的金额为5,895.00万元。</p>					

项目出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>截至2023年12月31日止,尚未使用的募集资金24,908.27万元,其中18,691.67万元存放于公司募集资金专户,5,895.00万元购买理财产品,321.60万元存放于保证金账户。</p> <p>1、2023年4月26日,公司召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十四次会议,审议通过了《关于通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票用于支付募投项目所需资金的议案》,同意公司在募集资金投资项目实施期间,通过开设募集资金保证金账户开具银行承兑汇票用于支付募集资金投资项目所需资金,并授权公司总经理或其授权人负责办理上述募集资金保证金账户开户及其他相关事项。截至报告期末,公司募集资金存放保证金账户余额为321.60万元。</p> <p>2、截至2023年9月15日,因部分募集资金账户内资金已按规定使用完毕,公司对部分募集资金账户进行注销,注销账户为交通银行股份有限公司深圳香洲支行募集资金账户(账号:443066065013005847435),公司与交通银行股份有限公司深圳香洲支行及保荐机构国信证券股份有限公司签署的《募集资金三方监管协议》相应终止。</p> <p>3、2023年12月8日,公司召开第二届董事会第五次会议、第二届监事会第四次会议,审议通过了《关于增加募集资金专项账户并授权签订募集资金监管协议的议案》,截至2023年12月22日,公司已完成于中国工商银行股份有限公司深圳高新园南区支行及保荐机构国信证券股份有限公司募集资金账户的开立及监管协议的签署,账号为4000134919100094064。</p> <p>4、2024年1月12日,公司第二届董事会第六次会议及第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于调整部分募投项目投资规模、新增募投项目并向子公司增资以实施募投项目的议案》,同意新增募投项目“先进航空复合材料研发中心及生产基地项目”,并将首次公开发行股票募投项目“广东润和新材料公司航空非金属材料、复合材料、航空清洁用品生产基地新建项目”总投资额由26,009.78万元调整为15,009.78万元,调减的11,000万元募集资金将用于实施新增项目“先进航空复合材料研发中心及生产基地项目”。</p>

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》。

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：

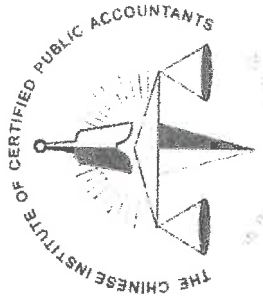


北京市财政局

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



姓名 Full name 陈志刚
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1972-12-07
 工作单位 Working unit 北京国新会计师事务所有限公司 深圳分所
 身份证号码 Identity card No. 420122721207007



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: 420003204559
 No. of Certificate

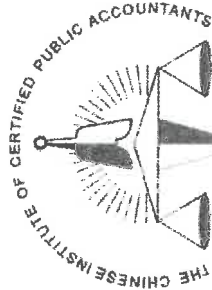
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000年 09月 21日
 Date of issuance



陈志刚
 420003204559
 深圳市注册会计师协会





中国注册会计师

姓名 陆 明
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-01-21
 Date of birth
 工作单位 深圳通合伙
 Working unit
 身份证号码 360722198801210414
 Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

此证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



赵阳

110101505250
深圳市注册会计师协会

证书编号: 110101505250
No. of certificate

授权注册协会: 深圳注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2017 年 05 月 05 日
Issued on

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: 110101500790
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 03 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d

刘昭琦 年 月 日
/y /m /d

110101500790
深圳市注册会计师协会



姓名	刘昭琦
性别	女
出生日期	1994-03-01
工作单位	天职国际会计师事务所(普通合伙)
身份证号码	4527

