

广联航空工业股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告
天职业字[2022]42562 号

目 录

前次募集资金使用情况鉴证报告	1
前次募集资金使用情况报告	3

前次募集资金使用情况鉴证报告

天职业字[2022] 42562 号

广联航空工业股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的广联航空工业股份有限公司（以下简称“广联航空”）截至 2022 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况报告》。

一、管理层的责任

广联航空管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）编制《前次募集资金使用情况报告》，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。

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，以对鉴证对象信息是否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、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供广联航空发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为广联航空发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。

四、鉴证意见

我们认为，广联航空《前次募集资金使用情况报告》符合中国证监会《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007] 500号）的规定，在所有重大方面公允反映了广联航空截至2022年9月30日的前次募集资金使用情况。

前次募集资金使用情况鉴证报告（续）

天职业字[2022] 42562号

[此页无正文]

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二二年十月二十五日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

广联航空工业股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及其董事、监事、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

根据中国证券监督管理委员会印发的《关于前次募集资金使用情况报告的规定》（证监发行字[2007]500号）的规定，公司截至2022年9月30日前次募集资金使用情况报告如下：

一、前次募集资金的数额、资金到账时间以及资金在专项账户的存放情况

（一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意广联航空工业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2016号）同意注册，广联航空工业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2020年10月于深交所首次公开发行人民币普通股（“A股”）股票52,560,000.00股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币17.87元，募集资金总额为人民币939,247,200.00元，扣除相关发行费用（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币856,475,410.96元。

该次募集资金到账时间为2020年10月21日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020年10月21日出具了天职业字[2020]37901号《验资报告》。

（二）前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2022年9月30日止，本公司具体募集资金的存放情况如下（单位：人民币元）：

存放银行	银行账户账号	募集资金 初始存放金额	利息收入净额	截至2022年9月30 日止余额
上海浦东发展银行营业部	65010078801400003129	280,000,000.00	6,086,792.50	18,766,327.19
上海浦东发展银行营业部	65010078801500003130	100,000,000.00	843,472.45	1,580,836.72
中国邮政储蓄银行黑龙江省 分行直属支行	923008010013356675	35,000,000.00	61,594.39	716,308.99
中国工商银行哈尔滨支行	3500050129200073027	66,000,000.00	1,031,131.77	2,105,825.17
上海浦东发展银行营业部	65010078801500003132	396,284,840.00	736,869.66	612,280.62
中国邮政储蓄银行股份有限公司 陕西省西安市阎良支行	961009010021341042		109,394.16	5,733.54
上海浦东发展银行股份有限公司 西安金滹沱一路支行	72190078801200000994		130,166.21	1,085,152.34
上海浦东发展银行晋城分行	28010078801500001505		537,276.76	193.25
合计		<u>877,284,840.00</u>	<u>9,536,697.90</u>	<u>24,872,657.82</u>

注 1：初始存放金额合计数与募集资金净额差异 20,809,429.04 元，为上网发行费、招股说明书印刷费、申报会计师费、律师费、评估费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用。

二、前次募集资金的实际使用情况

（一）前次募集资金使用情况对照表说明

公司招股说明书承诺募集资金全部用于增加公司资本金，扩展相关业务。募集资金截至 2022 年 9 月 30 日止实际使用情况与招股说明书承诺一致。具体情况详见本报告附件 1 前次募集资金使用情况对照表。

（二）前次募集资金实际投资项目变更情况

公司为满足日常经营需要，结合自身情况，于 2020 年 12 月将超募资金 40,600,000.00 元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.97%。

公司为充分发挥募集资金的使用效率，根据公司的实际情况和战略发展目标，于 2021 年 3 月将超募资金余额 94,875,410.96 元，占超募资金总额的 70.03%，以及募集资金账户利息 124,589.04 元，共计 95,000,000.00 元用于建设“西安航空产业加工制造基地项目一期”，并调户至西安广联超募资金投资项目专户中存储和使用。

公司为了使“航空复合材料零部件生产线扩展及技改项目”的实施更符合公司长期发展战略的要求、更好地利用陕西省西安阎良国家航空高技术产业基地和山西省晋城经济技术开发区的产业优势、强化公司竞争优势，提升协同效应，降低运输成本，于 2021 年 9 月增加广联航空（西安）有限公司（以下简称“西安广联”）和广联航空（晋城）有限公司（以下简称“晋城广联”）为该募集项目的实施主体，其中，以实缴注册资本的形式投入 5,000 万元至西安广联，西安广联注册资本增加至 15,000 万元；以无息借款的形式投入不超过 8,000 万元至西安广联；以实缴注册资本的形式投入 7,000 万元至晋城广联；以借款的形式投入不超过 3,000 万元至晋城广联。其中，增加晋城广联为该募投项目的实施主体合计投入金额 10,000.00 万元，占募集资金总额的 10.65%。

截至 2022 年 9 月 30 日，公司已使用超募资金 135,703,660.62 元，与调整后投资总额 135,600,000.00 元差异 103,660.62 元，系募集资金账户产生的利息。

公司前次募集资金实际投资项目变更已通过董事会及股东大会的审议，并就变更原因、内容、变更后募投项目的实施进展及效益情况履行了信息披露义务。

（三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在前次募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

（四）闲置募集资金使用情况说明

根据募集资金投资计划和实际执行进度，公司将暂时不使用的募集资金转为多种理财产品进行管理，其中包括：上海浦东发展银行股份有限公司对公结构性存款产品；中国工商银行哈尔滨市和平支行保本浮动收益型理财等。

2022 年 1-9 月，公司不存在临时将闲置募集资金用于其他用途的情况。

（五）尚未使用的前次募集资金情况

募集资金总额为人民币 939,247,200.00 元，扣除本次发行费用（不含增值税）人民币 82,771,789.04 元，募集资金净额为人民币 856,475,410.96 元。截至 2022 年 9 月 30 日，累计实际使用募集资金 841,131,150.73 元，累计取得的利息收入 9,536,697.90 元，累计支付手续费 8,300.31 元，尚未使用募集资金 24,872,657.82 元，尚未使用募集资金占募集资金总额（支付发行费用后）的 2.90%。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

（一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表说明

前次募集资金投资项目实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致；具体情况详见本报告附件 2 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表。

（二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益情况

研发中心升级建设项目不产生直接的经济效益，但项目实施后可增强公司的研发能力，进一步巩固和提高公司的核心竞争力。

补充流动资金无法单独核算效益，但通过增加公司营运资金，提高公司资产运转能力和支付能力，提高公司经营抗风险能力，对公司经营业绩产生积极影响，从而间接提高公司效益。

（三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上情况

前次募集资金投资项目不存在累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况。

（四）前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次发行涉及以资产认购股份的情况。

四、前次募集资金使用情况与本公司年度报告已披露信息的比较

本公司已将前次募集资金的实际使用情况与本公司 2020 年至今各定期报告和其他信息披露文件中所披露的有关内容进行逐项对照，实际使用情况与披露的相关内容一致。

五、结论

董事会认为，本公司按 A 股首次公开发行招股说明书披露的募集资金运用方案使用了前次募集资金。本公司对前次募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。

本公司全体董事承诺本报告不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

附件：1. 前次募集资金使用情况对照表

2. 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

广联航空工业股份有限公司

2022 年 10 月 25 日

附件 1

广联航空工业股份有限公司 前次募集资金使用情况对照表

截止日期：2022 年 9 月 30 日

编制单位：广联航空工业股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额：939,247,200.00						已累计使用募集资金总额：841,131,150.73				
募集资金净额：856,475,410.96						各年度使用募集资金总额： 2020年使用：376,628,740.35 2021年使用：318,334,492.00 2022年1-9月使用：146,167,918.38				
变更用途的募集资金总额：235,600,000.00										
变更用途的募集资金总额比例：27.51%										
投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额（含存款利息）	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
1	航空复合材料零部件生产线扩展及技改项目	航空复合材料零部件生产线扩展及技改项目	280,000,000.00	280,000,000.00	266,898,744.13	280,000,000.00	280,000,000.00	266,898,744.13	-13,101,255.87	2022 年 12 月
2	航空金属零部件数控加工中心扩能建设项目	航空金属零部件数控加工中心扩能建设项目	100,000,000.00	100,000,000.00	99,262,223.79	100,000,000.00	100,000,000.00	99,262,223.79	-737,776.21	2022 年 12 月

投资项目			募集资金投资总额			截止日募集资金累计投资额				项目达到预定可使用状态日期
序号	承诺投资项目	实际投资项目	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额 (含存款利息)	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
3	航空工装生产线技改升级项目	航空工装生产线技改升级项目	35,000,000.00	35,000,000.00	34,344,796.00	35,000,000.00	35,000,000.00	34,344,796.00	-655,204.00	2022 年 12 月
4	研发中心升级建设项目	研发中心升级建设项目	66,000,000.00	66,000,000.00	64,921,726.19	66,000,000.00	66,000,000.00	64,921,726.19	-1,078,273.81	2022 年 12 月
5	补充资金项目	补充资金项目	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00	240,000,000.00		不适用
6	西安航空产业加工制造基地项目一期	西安航空产业加工制造基地项目一期		95,000,000.00	95,103,660.62		95,000,000.00	95,103,660.62	103,660.62	2023 年 2 月
7	永久补充流动资金	永久补充流动资金		40,600,000.00	40,600,000.00		40,600,000.00	40,600,000.00		不适用
8	暂未确定投项		135,475,410.96			135,475,410.96				不适用
合计			<u>856,475,410.96</u>	<u>856,600,000.00</u>	<u>841,131,150.73</u>	<u>856,475,410.96</u>	<u>856,600,000.00</u>	<u>841,131,150.73</u>	<u>-15,468,849.27</u>	

注：募集后承诺投资金额与募集前承诺投资金额差额为 124,589.04 元，差额为募集资金存放账户产生的利息。

附件 2

广联航空工业股份有限公司 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截止日期：2022 年 9 月 30 日

编制单位：广联航空工业股份有限公司

金额单位：人民币元

实际投资项目		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
序号	项目名称			2021	2020	2019		
1	航空复合材料零部件生产线 扩展及技改项目	不适用	[注 1]	[注 1]	[注 1]	[注 1]		不适用
2	航空金属零部件数控加工中 心扩能建设项目	不适用	[注 2]	[注 2]	[注 2]	[注 2]		不适用
3	航空工装生产线技改升级项 目	不适用	[注 3]	[注 3]	[注 3]	[注 3]		不适用
4	研发中心升级建设项目	不适用	[注 4]	[注 4]	[注 4]	[注 4]		不适用
5	西安航空产业加工制造基地 项目一期	不适用	[注 5]	[注 5]	[注 5]	[注 5]		不适用
6	补充资金项目	不适用	[注 6]	[注 6]	[注 6]	[注 6]		不适用

注 1：航空复合材料零部件生产线扩展及技改项目预计 2022 年 12 月达到可使用状态，目前项目仍处于建设期，尚未投产实现效益。

注 2：航空金属零部件数控加工中心扩能建设项目预计 2022 年 12 月达到可使用状态，目前项目仍处于建设期，尚未投产实现效益。

注 3：航空工装生产线技改升级项目预计 2022 年 12 月达到可使用状态，目前项目仍处于建设期，尚未投产实现效益。

注 4：研发中心升级建设项目不产生直接的经济效益，但项目实施后可增强公司的研发能力，进一步巩固和提高公司的核心竞争力。

注 5：西安航空产业加工制造基地项目一期预计 2023 年 2 月达到可使用状态，目前项目仍处于建设期，尚未投产实现效益。

注 6：补充资金项目不产生直接的经济效益，但为公司各项经营活动的顺利开展提供流动资金保障，有利于公司的持续健康发展。