

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[2024]第 32-00027 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



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，
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：京2426VK00BM





大信会计师事务所 WUYIGE Certified Public Accountants.LLP 电话 Telephone: +86 (10) 82330558
北京市海淀区知春路1号 Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower 传真 Fax: +86 (10) 82327668
学院国际大厦 22 层 2206 No.1 Zhichun Road, Haidian Dist. 网址 Internet: www.daxincpa.com.cn
邮编 100083 Beijing, China, 100083

前次募集资金使用情况审核报告

大信专审字[2024]第 32-00027 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相关规定，在所有重大方面公允反映了截至2023年12月31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发行新股的必备文件，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。


大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：




二〇二四年五月八日



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的专项报告

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，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

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》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)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12月31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存放情况

截止 2023 年 12 月 31 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、募集资金投资项目先期投入及置换情况

1. 2021 年首次公开发行股票募集资金项目先期投入及置换情况

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 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先期投入及置换情况

前次募集资金投资项目为补充流动资金, 不存在先期投入或置换情况。

五、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。

六、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 12 月 31 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 12 月 31 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

2024 年 5 月 8 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					
变更用途的募集资金总额: 无		各年度使用募集资金总额:					
		2021 年: 34,864.06					
		2022 年: 无					
变更用途的募集资金总额比例: 无		募集资金投资总额		截止日募集资金累计投资总额			
序号	投资项目	承诺投资项目	实际投资项目	募集资金投资总额	实际投资金额	实际投资金额与募集资金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)
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	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	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	60,000.00	26,864.06	2023 年 1 月
2	补充流动资金	补充流动资金	补充流动资金	10,000.00	10,000.00	8,000.00	
	合计	70,000.00	34,864.06	70,000.00	34,864.06	34,864.06	

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

金额单位：人民币万元

序号	实际投资项目 项目名称 5201009030111111	截止日投资项目累计产能利用率	承诺效益 本项目达产后预计年平均净利润 18,477.60 万元	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
				2021 年度	2022 年度	2023 年度		
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	72.21%	本项目达产后预计年平均净利润 18,477.60 万元	建设期	建设期	11,015.94	11,015.94	是
2	补充流动资产	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，由于客户认证等方面原因，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空利润表为基础，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。

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
52010090037291	各年度使用募集资金总额：
	2023 年：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比例：无

序号	投资项目	募集资金投资总额			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）
		承诺投资项目	实际投资项目	补充流动资金	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	15,000.00		15,000.00	14,648.84	14,648.84		不适用
合计		15,000.00	14,648.84		15,000.00	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
				2021 年度	2022 年度	2023 年度		
1	补充流动资产	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

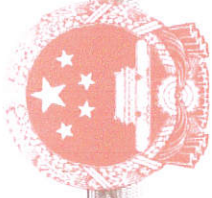
附件



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 201909031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
				2021 年度	2022 年度	2023 年度		
1	补充流动资产	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)

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; 验证企业财务报告; 验证企业注册资本、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

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。



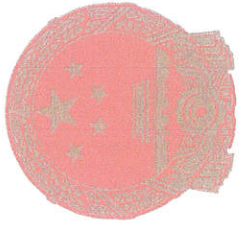
2024年01月10日

登记机关

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: <http://www.gsxt.gov.cn>

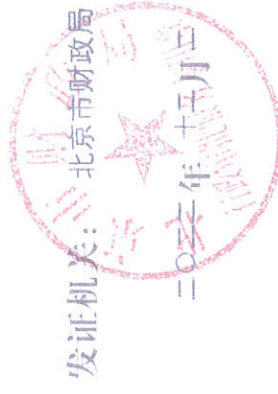
国家市场监督管理总局监制



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



中华人民共和国财政部制

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》。

本证书对会计师事务所可从事的业务范围具有证明效力，不得用于其他用途。



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	保元会计师事务所(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: 2022-01-26
Date of Issuance



年 月 日
/y /m /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