

西安晨曦航空科技股份有限公司

以自筹资金预先投入募集资金

投资项目情况报告的鉴证报告

瑞华核字【2017】01500017号

目 录

1、鉴证报告.....	1
2、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告.....	3



通讯地址：北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼中海地产广场西塔 5-11 层
Postal Address: 5-11/F, West Tower of China Overseas Property Plaza, Building 7, NO.8, Yongdingmen
Xibinhe Road, Dongcheng District, Beijing
邮政编码 (Post Code): 100077
电话 (Tel): +86(10)88095588 传真 (Fax): +86(10)88091199

关于西安晨曦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情况报告的鉴证报告

瑞华核字【2017】01500017 号

西安晨曦航空科技股份有限公司董事会：

我们接受委托，对西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称“晨曦航空”）截至 2016 年 12 月 31 日止，以自筹资金预先投入于 2016 年 12 月 6 日签署的《西安晨曦航空科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》所载募集资金投资项目（以下简称“募集资金投资项目”）的情况报告（以下简称“以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告”）执行了鉴证工作。

晨曦航空董事会的责任是按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告。这种责任包括设计、执行和维护必要的内部控制，保证以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的真实、准确和完整，以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告发表意见。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》的规定执行了鉴证工作，该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行鉴证工作，以对以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。合理保证的鉴证工作涉及实施鉴证程序，以获取充分适当的证据。选择的鉴证程序取决于我们的职业判断，包括对由于舞弊或错误导致的以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告编制相关的内部控制，以设计恰当的鉴证程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。



在我们的鉴证工作范围内，我们实施了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的工作程序。我们相信，我们获取的证据是充分的、适当的，为发表鉴证结论提供了基础。

我们认为，上述以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告在所有重大方面按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制。

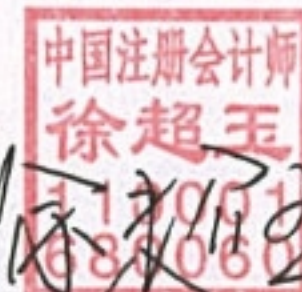
本鉴证报告仅供西安晨曦航空科技股份有限公司用于以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金之目的，不得用作任何其它目的。



瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：



徐超智

中国注册会计师：



郭俊

二〇一七年四月二十五日

西安晨曦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情况报告

一、募集资金情况

根据中国证券监督管理委员会于 2016 年 11 月 25 日签发的证监发行字 [2016] 2869 号文《关于核准西安晨曦航空科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称“本公司”）获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）1,130.00 万股，每股发行价格为人民币 24.23 元，股款以人民币缴足，计人民币 273,799,000.00 元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币 27,388,600.00 元后，净募集资金共计人民币 246,410,400.00 元，上述资金于 2016 年 12 月 15 日到位，已经瑞华会计师事务所验证并出具瑞华验字【2016】01500023 号验资报告。

二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况

根据于 2016 年 12 月 6 日签署的《西安晨曦航空科技股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》（以下简称“招股说明书”），本公司计划将募集资金分别用于航空机载设备产品生产线建设项目和研发中心建设项目。

根据《招股说明书》，在本次募集资金到位前，本公司将以自筹资金对上述募集资金项目先行投入，待募集资金到位后以募集资金置换上述先行投入的资金。截至 2016 年 12 月 31 日，本公司以自筹资金预先投入上述募集资金投资项目款项计人民币 10,746,346.89 元，具体运用情况如下：

金额单位：元

序号	项目名称	募集资金承诺投资总额	截至 2016 年 12 月 31 日止 以自筹资金预先投入金额
1	航空机载设备产品生产线建设项目	184,071,200.00	6,241,772.58
2	研发中心建设项目	62,339,200.00	4,504,574.31
合计	—	246,410,400.00	10,746,346.89

本公司董事会认为，本公司已按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关要求编制本报告，所披露的相关信息

真实、准确、完整地反映了本公司截至 2016 年 12 月 31 日止，以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况。

西安晨曦航空科技股份有限公司董事会

二〇一七年四月二十五日

以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告

截止日期：2016年12月31日

编制单位：西安晨曦航空科技股份有限公司

金额单位：元

项目名称	截至2016年12月31日止以自筹资金预先投入金额	会计凭证号	会计科目	发票号	
合计	10,746,346.89				
陕西恒睿建设咨询有限公司三号楼审勘费、设审费	19,608.00	2016-9-30 (0352#) 2016-3-21 (0127#)	在建工程 在建工程	21661774 01502834	航空机载设备产品生产 线建设项目
西安华宇建筑设计有限公司三号楼设计服务费	150,000.00	2016-7-31 (0223#) 2016-7-31 (0223#) 2016-7-31 (0223#)	在建工程 在建工程 在建工程	02341883 02341884 02341885	
西安铭锐工程设计管理咨询有限公司设计费	103,946.00	2014-1-26 (216#)	在建工程	03798267 03798268	
西安三氏光电科技有限公司三号楼亮化设计费	9,000.00	2016-8-22 (0120#)	在建工程	12293993	
西安市勘察测绘院三号楼高程测量费、定线测量费	14,844.00	2016-7-15 (0059#) 2016-9-27 (0262#)	在建工程 在建工程	00477700 05308771	
西安市莲湖区海鸟广告工艺部三号楼公示牌制作费	2,980.00	2015-6-15 (0093#)	在建工程	01784459	
西安毅洲科技发展有限公司三号楼出土方监控安装费	21,200.00	2016-10-24 (0066#)	在建工程	15948646	
西安长安大学工程设计研究院有限公司三号楼勘察费	29,700.00	2015-4-21 (0072#)	在建工程	05103527	
中国有色金属工业西安勘察设计研究院三号楼测量费	7,676.00	2016-9-26 (0222#)	在建工程	00885240	
中联西北工程设计研究院有限公司设计费	204,800.00	2014-9-16 (101#) 2015-4-30 (0185#) 2016-5-23 (0157#) 2015-9-22 (0152#)	在建工程 在建工程 在建工程 应付账款	04106605 00717723 01614067	
西安浐灞生态区百顺装饰工程款三号楼公示牌安装工程	2,300.00	2016-1-31 (0356#)	在建工程	00060138	
南京天泉建筑安装工程有限公司西安分公司	501,635.16	2016-9-30 (0301#)	应付账款		
西安市长安区收费管理中心建筑垃圾处置费	15,353.35	2016-9-26 (0224#)	在建工程		
西安市建筑业劳动保险基金管理中心劳动保险统筹费	836,438.93	2016-7-31 (0258#)	在建工程		
向西安高新财政局缴纳城市基础设施配套费、扣收道路挖掘修复费、人防工程费、建筑垃圾处置费	4,011,100.54	2016-9-26 (0217#) 2016-9-26 (0221#) 2015-3-17 (0100#) 2016-7-31 (0257#)	在建工程 在建工程 在建工程 在建工程		
快速温度变化试验箱QT0570P1W5S	209,401.71	2013-12-31 (450#)	固定资产	08673278	研发中心建 设项目
离心泵	12,900.00	2014-4-11 (62#)	固定资产	22476762 22476763	
万能工具显微镜(影响型)	88,888.89	2015-2-28 (0168#)	固定资产	11902975	
发动机	1,529,189.69	2012-4-28 (238#)	固定资产	151785693 151785678 151785679 151785680 151785681 151785682 151785683 151785684 151785685 151785686 151785687 151785688 151785689 151785690 151785691 151785692	
高低温箱	115,384.62	2012-9-30 (289#)	固定资产	12788048	
发动机	2,860,000.00	2012-12-28 (245#)	固定资产	04618520	