

西安晨曦航空科技股份有限公司
前次募集资金使用情况鉴证报告

索引	页码
前次募集资金使用情况鉴证报告	
关于前次募集资金使用情况的报告	1-6



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

前次募集资金使用情况鉴证报告

XYZH/2020BJGX0815

西安晨曦航空科技股份有限公司全体股东:

我们对后附的西安晨曦航空科技股份有限公司（以下简称晨曦航空）于2016年12月募集的人民币普通股资金（以下简称前次募集资金）截至2020年6月30日止的使用情况报告（以下简称前次募集资金使用情况报告）执行了鉴证工作。

晨曦航空管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）编制前次募集资金使用情况报告。这种责任包括设计、实施和维护与前次募集资金使用情况报告编制相关的内部控制，保证前次募集资金使用情况报告的真实、准确和完整，以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上，对前次募集资金使用情况报告发表鉴证意见。

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，以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序，选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，晨曦航空上述前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会颁布的《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）编制，在所有重大方面如实反映了晨曦航空截至2020年6月30日止前次募集资金的使用情况。

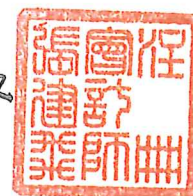
本鉴证报告仅供晨曦航空向中国证券监督管理委员会申请非公开发行股票之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。



中国注册会计师: 单宇元



中国注册会计师: 张建飞



中国 北京

二〇二〇年九月二十七日

西安晨曦航空科技股份有限公司 截至2020年6月30日止 前次募集资金使用情况报告

西安晨曦航空科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)董事会根据中国证券监督管理委员会颁布的《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),编制了本公司于2016年12月募集的人民币普通股资金截至2020年6月30日止的使用情况报告(以下简称前次募集资金使用情况报告)。具体前次募集资金使用情况如下:

一、前次募集资金情况

(一) 前次募集资金的数额、资金到账时间

根据中国证券监督管理委员会《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》(证监许可(2016)2869号)核准,公司向社会公众公开发行人民币普通股(A股)11,300,000股,每股面值1元,每股发行价格24.23元。截至2016年12月15日,公司募集资金总额为人民币273,799,000.00元,扣除保荐承销费人民币22,000,000.00元,支付的发行费5,388,600.00元,募集资金净额246,410,400.00元,其中新增股本人民币11,300,000元,股本溢价人民币235,110,400.00元。该募集资金已于2016年12月15日存入本公司募集资金专户,上述发行募集资金到位情况业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)《验资报告》(瑞华验字(2016)01500023号)验证。

(二) 前次募集资金在专项账户的存放情况

截至2020年6月30日,前次募集资金余额为人民币43,797,382.23元,其中,募集资金本金36,190,946.25元,累计募集资金专户存款利息扣除银行手续费等的净额7,606,435.98元。详情见下表:

单位:人民币元

开户银行	银行账号	初始金额	截至2020年6月30日余额		
			募集资金	累计利息净收入	合计
工商银行西安电子工业区支行	3700023229200191126	184,071,200.00	16,678,581.67	5,139,516.25	21,818,097.92
招商银行西安高新科技支行	129903367210101	62,339,200	19,512,364.58	2,466,919.73	21,979,284.31
合计		246,410,400.00	36,190,946.25	7,606,435.98	43,797,382.23

西安晨曦航空科技股份有限公司截至2020年6月30日的前次募集资金使用情况报告

截至2020年6月30日止

(本报告除特别注明外,均以人民币元列示)

二、前次募集资金实际使用情况

(一) 前次募集资金使用情况对照表

前次募集资金使用情况对照表

单位:人民币万元

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			项目达到预定可使用状态日期/或截止日项目完工程度
		募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	募集前承诺投资金额	募集后承诺投资金额	实际投资金额	
		募集资金总额: 27,379.90 扣除发行费用后实际募集的资金净额: 24,641.04			已累计使用募集资金总额: 14,255.00			
		变更用途的募集资金总额: 6,766.94			各年度使用募集资金总额: 14,255.00			
		变更用途的募集资金总额比例: 27.46%			2016年: 0.00 2017年: 3,348.16 2018年: 1,040.24 2019年: 7,321.47 2020年: 2,545.13			
1	航空机载设备产品生产线的建设项目	18,407.12	11,846.12	9,639.40	18,407.12	11,846.12	9,639.40	2020年12月31日
2	研发中心建设项目	6,233.92	6,027.98	4,615.60	6,233.92	6,027.98	4,615.60	2020年12月31日
	合计	24,641.04	17,874.10	14,255.00	24,641.04	17,874.10	14,255.00	
							实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额	
							2,206.72	
							1,412.38	
							3,619.10	

(二) 前次募集资金实际投资项目变更情况

前次募集资金实际投资项目变更如下:

单位: 人民币万元

序号	项目名称	募集前承诺投资金额	变更用途的募集资金		募集后承诺投资金额
			变更用途的金额	变更比例	
1	航空机载设备产品生产线建设项目	18,407.12	6,561.00	35.64%	11,846.12
2	研发中心建设项目	6,233.92	205.94	3.30%	6,027.98
合计		24,641.04	6,766.94	27.46%	17,874.10

由于激光陀螺相关的惯性光学器件随着技术发展趋于成熟, 供货渠道已经完全打破过去系统商对惯性光学器件供应商依赖的局面, 同时, 激光陀螺的科研、生产条件所需投资较大, 具有一定的风险; 且由于经济形势的变化以及近年来行业技术革新, 符合公司生产要求的电装供应商开始增加, 且电装生产线投资大、产出效益一般。因此, 公司将前次募集资金投资项目中涉及与激光陀螺惯性光学器件相关部分以及电装生产线相关部分, 变更为永久性补充公司流动资金, 合计金额 6,766.94 万元。

公司于 2019 年 4 月 23 日召开了第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议并于 2019 年 5 月 23 日召开 2018 年度股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金用途及调整实施进度的议案》, 同意公司变更航空机载设备产品生产线建设项目及研发中心建设项目的投资产品及投资金额, 并调整航空机载设备产品生产线建设项目及研发中心建设项目的实施进度。公司于 2019 年 12 月 30 日召开了第三届董事会第八次会议和第三届监事会第七次会议, 审议通过了《关于调整募集资金投资项目实施进度的议案》, 同意公司将产品生产线建设项目以及研发中心建设项目达到预定可使用状态的日期由“2019 年 12 月 31 日”延期至“2020 年 12 月 31 日”。公司已对外披露上述事项。

(三) 募集资金项目的实际投资金额与承诺的差异情况

截至 2020 年 6 月 30 日, 公司募集资金项目的实际投资金额与承诺的差异情况如下:

单位: 人民币万元

序号	项目名称	募集后承诺投资金额	实际投资金额	实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额
1	航空机载设备产品生产线建设项目	11,846.12	9,639.40	2,206.72
2	研发中心建设项目	6,027.98	4,615.60	1,412.38
合计		17,874.10	14,255.00	3,619.10

公司前次募集资金投资项目在场地建设期间,自开工至今在施工过程中从严管理,保证每道工序按规范、按标准、按要求严格执行,并按照要求在重度污染天气、重大活动时停工、停产,封闭管理,使得部分时间施工条件难以满足。另外,为降低募集资金的投资风险,保障资金的安全、合理运用,设备及建筑材料等方面不断的进行调整优化以追求整体最佳效益,使得建设周期延长。上述综合导致募集资金项目的实际投资金额与承诺存在差异。

(四) 前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至 2020 年 6 月 30 日,本公司不存在对外转让或置换的募集资金投资项目。

(五) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

根据《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》,在该次募集资金到位前,本公司将以自筹资金对募集资金项目进行了先行投入,待募集资金到位后以募集资金置换先行投入的资金。公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》,瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)对以募集资金置换预先已投入募集资金项目进行了专项审核,并于 2017 年 4 月 25 日出具了“瑞华核字[2017]01500017 号”鉴证报告。在该次募集资金到位后六个月内,本公司已经置换前期以自筹资金先行投入募集资金投资项目款项计人民币 10,746,346.89 元。

(六) 闲置募集资金临时用于其他用途的情况

1. 暂时补充流动资金

公司于 2017 年 5 月 26 日召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第六次会议,审议通过了《关于使用部分募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司使用不超过 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2018 年 5 月 24 日归还前述款项。

公司于 2018 年 5 月 28 日召开公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下,公司使用不超过人民币 5,000 万元的闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限自董事会审批通过之日起不超过 12 个月。公司已于 2019 年 5 月 24 日归还前述款项。

2.购买结构性存款或保本理财产品

公司于 2017 年 4 月 25 日召开第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第五次会议,审议通过了《关于拟使用闲置募集资金购买结构性存款或保本理财产品的议案》,同意在不影响正常经营的情况下,拟使用不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金进行现金管理,购买投资期限不超过 12 个月的保本型结构性存款或短期保本理财产品,并在有效期内滚动使用。并于 2017 年 5 月 26 日召开了 2016 年年度股东大会,审议通过了《关于使用闲置募集资金购买结构性存款或保本理财产品的议案》。截至 2018 年 5 月 21 日,公司在该次审批权限内购买的保本型结构性存款或短期保本理财产品已全部到期赎回。

公司于 2018 年 5 月 28 日召开的第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十次会议,审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买结构性存款或保本理财产品的议案》,同意公司在不影响正常经营的情况下,继续使用不超过人民币 1 亿元的闲置募集资金进行现金管理,购买保本型结构性存款或短期保本理财产品,期限不超过 12 个月,在上述额度内,资金可以滚动使用。并于 2018 年 6 月 13 日召开了 2018 年第一次临时股东大会审议,审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买结构性存款或保本理财产品的议案》。截至 2019 年 6 月 10 日,公司在该次审批权限内购买的保本型结构性存款或短期保本理财产品已全部到期赎回。

公司于 2019 年 8 月 20 日召开的第三届董事会第五次会议和第三届监事会第四次会议,审议通过了《关于继续使用闲置募集资金购买结构性存款或保本理财产品的议案》,同意公司在不影响正常经营的情况下,继续使用不超过人民币 3,000 万元的闲置募集资金进行现金管理,购买保本型结构性存款或短期保本理财产品,期限不超过 2019 年 12 月 31 日,在上述额度内,资金可以滚动使用。截至 2019 年 12 月 10 日,公司在该次审批权限内购买的保本型结构性存款或短期保本理财产品已全部到期赎回。

(七) 未使用完毕的前次募集资金

截至 2020 年 6 月 30 日,公司未使用完毕的前次募集资金情况如下:

单位:人民币万元

序号	项目名称	募集资金期末余额	占前次募集资金总额的比例
1	航空机载设备产品生产线建设项目	2,720.67	22.97%
2	研发中心建设项目	1,659.07	27.52%
合计		4,379.74	24.50%

前次募集资金未使用完毕的原因详见本报告“二、前次募集资金实际使用情况”之“(三)募集资金项目的实际投资金额与承诺的差异情况”,公司将按照计划继续使用剩余

募集资金,预计在 2020 年 12 月 31 日使用完毕。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

因前次募集资金尚未使用完毕,项目尚未达到预期,因此公司不存在前次募集资金投资项目实现效益的情况。

四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

五、其他差异说明

公司已将募集资金的实际使用情况与公司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不存在差异。

六、结论

董事会认为,本公司按照首次公开发行股票募集资金方案使用了募集资金,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。

西安晨曦航空科技股份有限公司

董事会

二〇二〇年九月二十七日



统一社会信用代码

91110101592354581W

营业执照

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所

类型 特殊普通合伙

负责人 李晓英, 谭小青, 叶韶勤

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, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜审计、资产评估、税务咨询、税务筹划、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。)

成立日期 2012年03月02日

合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



登记机关

2020年07月15日

再次复印无效

市场主体应当于每年1月1日至5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。

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

国家企业信用信息公示系统网址:

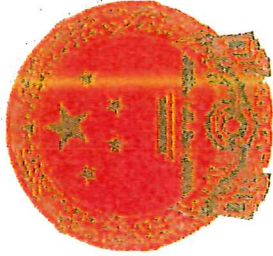
国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000186

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》。

再次复印无效



会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 叶韶勋

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人 魏明铨 绍勋

再次复印无效



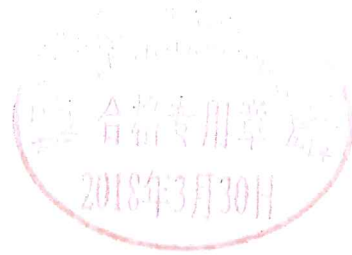
证书号: 16

发证时间: 二〇一二年十月十五日

证书有效期至: 二〇一二年十月十五日



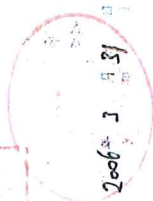
姓名: 牟宇红
Full name: 牟宇红
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1969-07-13
Date of birth: 1969-07-13
工作单位: 上海东华会计师事务所陕西五联分所
Working unit: 上海东华会计师事务所陕西五联分所
身份证号码: 610103690713202
Identity card No.: 610103690713202



年度检验登记
Annual Renewal Registrat

姓名: 牟宇红
证书编号: 610000020059

本证书检验合格, 继续有效。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610000020059
No. of Certificate: 610000020059

批准注册协会: 陕西省
Authorized Institute of CPAs: 陕西省

发证日期: 1998年11月30日
Date of Issuance: 1998/11/30



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

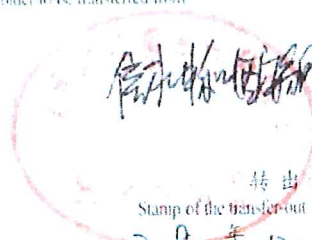
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调出
Agree the holder to be transferred from

上海东华会计师 事务所
陕西五联分所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年10月13日



转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2009年12月17日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师 事务所
西安分所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2009年10月13日



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年12月28日

姓名: 张建飞
 Full name: 张建飞
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1979-11-28
 Date of Birth: 1979-11-28
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所
 身份证号: 610121197911283295
 ID card No: 610121197911283295



姓名: 张建飞
 证书编号: 110001590523

证书编号: 110001590523
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 二〇一一年一月十八日
 Date of Issuance



再次复印无效

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

中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)
 (陕西分所)
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2013年 1 月 28 日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
 有限责任
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013年 1 月 28 日

- 2013年1月28日
- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
 - 二、本证书仅限于本人使用，不得转让、涂改。
 - 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
 - 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTICE
 2013年1月28日

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.