

广联航空工业股份有限公司  
超募资金置换专项鉴证报告  
天职业字[2021]24197号



00002021040056838286  
报告文号：天职业字[2021]24197号

---

目 录

超募资金置换专项鉴证报告	1
使用部分超募资金置换预先投入超募资金投资项目自筹资金的专项说明	3

## 超募资金置换专项鉴证报告

天职业字[2021]24197号

广联航空工业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的广联航空工业股份有限公司（以下简称“贵公司”）管理层编制的截至2021年4月20日《广联航空工业股份有限公司使用部分超募资金置换预先投入超募资金投资项目自筹资金的专项说明》（以下简称“专项说明”）进行鉴证。

### 一、管理层的责任

按照《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》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等文件的规定要求编制专项说明是贵公司管理层的责任。这种责任包括提供真实、合法、完整的鉴证材料，设计、实施和维护与专项说明编制相关的内部控制，保证专项说明的真实、准确和完整以及不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对专项说明发表鉴证意见。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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对专项说明是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查以及我们认为必要的其他程序。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专项说明重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与专项说明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。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 三、鉴证结论

我们认为，贵公司编制的截至2021年4月20日的专项说明符合《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》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》的有关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司截至2021年4月20日以自筹资金预先投入超募资金投资

超募资金置换专项鉴证报告（续）

天职业字[2021]24197号

项目的情况。

#### 四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供贵公司为使用部分超募资金置换预先投入超募资金投资项目自筹资金之目的使用，不得用作任何其他目的。因使用不当造成的后果，与执行本鉴证业务的注册会计师及会计师事务所无关。

[以下无正文]



中国注册会计师：



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

## 使用部分超募资金置换预先投入超募资金投资项目自筹资金的 专项说明

（除另有说明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

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》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020年修订）》等相关规定，现将广联航空工业股份有限公司（以下简称“公司”）截至2021年4月20日止使用部分超募资金置换预先投入超募资金投资项目自筹资金的专项说明如下：

### 一、公开发行股票募集资金基本情况

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，公司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。

上述募集资金到账时间为2020年10月21日，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、公司募集资金情况

根据《广联航空工业股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》中披露的募集资金投资用途，公司实际募集资金净额拟投资项目如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额	募集资金拟投入金额
1	航空复合材料零部件生产线扩展及技改项目	28,178	28,000
2	航空金属零部件数控加工中心扩能建设项目	10,075	10,000
3	航空工装生产线技改升级项目	3,548	3,500
4	研发中心升级建设项目	6,634	6,600
5	补充流动资金	24,000	24,000
	<b>合计</b>	<b>72,435</b>	<b>72,100</b>

公司本次公开发行股票募集资金拟投入募投项目合计金额为 72,100.00 万元，本次超募资金为 13,547.54 万元。

公司为满足日常经营需要，结合自身情况，于 2020 年 11 月 20 日召开第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用 4,060.00 万元超募资金永久补充流动资金，占超募资金总额的 29.97%。

公司于 2021 年 1 月 22 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司实缴出资、提供借款以投资建设西安航空产业加工制造基地项目的议案》（以下简称《使用超募资金投资建西安项目的议案》），同意公司使用超募资金人民币 9,500.00 万元投资超募资金投资项目，并于 2021 年 2 月 8 日召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《使用超募资金投资建西安项目的议案》。

公司于 2021 年 3 月 10 日将超募资金 9,500.00 万元调户至超募资金投资项目监管账户中。

截至 2021 年 3 月 10 日，超募资金项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	项目投资总额
1	永久补充流动资金	4,060.00
2	广联航空西安航空产业加工制造基地项目一期	9,500.00
<b>合 计</b>		<b><u>13,560.00</u></b>

注：项目投资总额超过超募资金部分为募集资金账户产生的利息。

### 三、以自筹资金预先投入超募资金投资项目情况

为顺利推进超募资金投资项目，公司已使用自筹资金在公司范围内预先投入超募资金投资项目，截至 2021 年 4 月 20 日，实际投资额为人民币 1,553.37 万元。根据超募资金投资项目的实际付款进度，公司拟使用部分超募资金置换已预先投入超募资金投资项目自筹资金人民币 1,553.37 万元，具体情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	已预先投入资金	本期置换金额
1	广联航空西安航空产业加工制造基地项目一期	1,553.37	1,553.37
<b>合 计</b>		<b><u>1,553.37</u></b>	<b><u>1,553.37</u></b>

#### 四、结论

截至 2021 年 4 月 20 日, 公司使用自筹资金预先投入超募资金投资项目合计人民币 1, 553. 37 万元。

公司已按照《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》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2020 年修订）》等相关规定编制本报告，所披露的相关信息真实、准确、完整的反应了公司截至 2021 年 4 月 20 日，以自筹资金预先投入募投项目资金的情况。

广联航空工业股份有限公司

法定代表人：

财务总监：

二〇二一年四月二十日



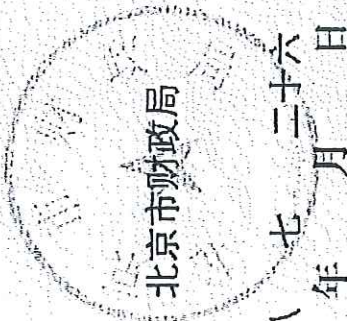




证书序号: 0000175

# 说明

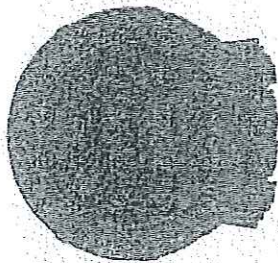
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



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

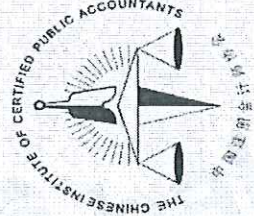
批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(XIV)





姓名: 郑雯  
 Full name: 郑雯  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1983-12-25  
 Date of birth: 1983-12-25  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所  
 身份证号码: 32040219831225222x  
 Identity card No.: 32040219831225222x



证书编号: 110101501643  
 No. of Certificate: 110101501643  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 江苏省注册会计师协会  
 发证日期: 2014 年 03 月 31日  
 Date of issuance: 2014 / 03 / 31

年度检  
 Annual Renewal

本证书经  
 This certificate  
 this renewal.



郑雯(110101504643)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



郑雯(110101504643)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)

年度  
 Annual

本证  
 This certificate  
 this renewal.



郑雯(110101504643)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



郑雯(110101504643)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会



郑雯(110101504643)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

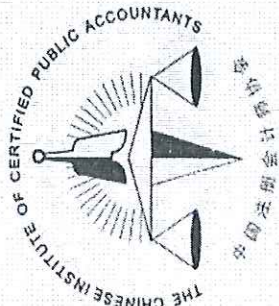


郑雯(110101504643)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

年 月 日  
 / /

年 月 日  
 / /





姓名: 徐薇  
 Full name: 徐薇  
 性别: 女  
 Sex: F  
 出生日期: 1985-11-16  
 Date of birth: 1985-11-16  
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)江苏分所  
 Work unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)江苏分所  
 身份证号: 3201198511160024  
 Identity card No.: 3201198511160024

天职国际会计师事务所(普通合伙)  
 与原档案一致



徐薇(110101505138)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会



徐薇(110101505138)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110101505138  
 No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 31 日  
 Date of Issuance

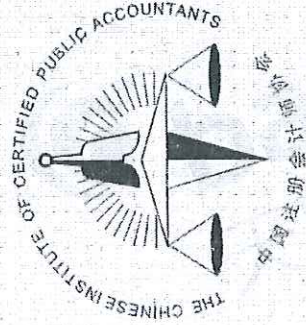


徐薇(110101505138)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



徐薇(110101505138)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会





姓名	刘卫钦
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1991-10-20
Date of birth	
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Working unit	
身份证号码	419928199110203312
Identity card No.	



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (XIV)

**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.

110101500753

证书编号:  
No. of Certificate

批准注册协会: **江苏省注册会计师协会**  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 12 月 30 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d