

西安晨曦航空科技股份有限公司

前次募集资金使用情况报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

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2021年3月31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的批复》（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11,300,000.00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2021年3月31日，前次募集资金余额为人民币0.00元。

本公司于2020年12月31日召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议，并于2021年1月18日召开了2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“航空机载设备产品生产线建设项目”、“研发中心建设项目”进行结项。为合理使用结余募集资金，结合公司实际经营情况，公

司将首次公开发行股票募集资金相关账户的结余募集资金 1,413.63 万元（含利息）永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。结余募集资金划转完成后，公司分别于 2021 年 2 月 22 日、3 月 4 日办理了募集资金专户注销手续。

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

募集资金总额：27,379.90						已累计使用募集资金总额：17,227.50				
扣除发行费用后实际募集的资金净额：24,641.04										
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：17,227.50				
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：5,517.63				
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
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	募集前承诺投资金额	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	航空机载设备产品生产线建设项目	18,407.12	11,846.12	10,971.79	18,407.12	11,846.12	10,971.79	874.33	2020年12月31日
2	研发中心建设项目	研发中心建设项目	6,233.92	6,027.98	6,255.71	6,233.92	6,027.98	6,255.71	-227.73	2020年12月31日
	合计		24,641.04	17,874.10	17,227.50	24,641.04	17,874.10	17,227.50	646.60	

（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

由于前次募集资金投资项目的可行性分析报告编制时间及项目立项时间为 2014 年，距离 2019 年变更募投项目前已逾 5 年，市场环境发生变化，具体而言：

近年来，激光陀螺相关的惯性光学器件随着技术发展趋于成熟，形成了自身的产业链，可进行专业化、批量化生产，激光陀螺批量化生产的门槛大幅降低，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，市场上也出现多家激光陀螺供应商可供选择，且技术指标、性能质量、可靠性等均可符合军品生产要求，可确保军品正常生产交付，供货渠道、供货能力已经不再是制约系统商对惯性光学器件供应商依赖的瓶颈问题，激光陀螺的价格也有明显下降，较早期价格下降约 60%，公司再投入建设激光陀螺惯性光学器件的研发与生产能力已经不具备必要性。同时，激光陀螺的科研、生产条件所需投资较大，涉及超净厂房、设备购置等一系列投入，一旦投入，将可能导致投入产出不配比，具有一定的风险。此外，自主投入建设激光陀螺相关的产品生产线，还面临着原材料筛选、工艺调整、人员培训与设备磨合以及产品的技术、质量稳定性等一系列生产经营问题，这需要耗用一定时间进行解决，经济效益不高。因此公司继续投资与激光陀螺惯性光学器件相关的产品生产线建设项目中的超净环境建设、部分设备购置以及研发中心建设项目中的光学陀螺技术研发设备，可能无法实现原预期的经济效益，故将该部分募集资金予以核减。

鉴于公司军品小批量、多品种、要求高的电路与电装生产特点，原先难以找到合适的自动化生产线，为控制电路与电装的生产质量，公司原计划投资电装生产线。现由于经济形势的变化、近年来行业技术革新以及行业资本投入的加大，符合公司生产要求的电装供应商迅速增加，公司已经与多家质量稳定的电装供应商开展了合作，生产效率及质量均能稳定保障。另外，电装生产线的建设技术门槛低，但投资大、产出效益一般，公司在已经有成熟稳定供应渠道的前提下仍继续投入电装生产线并不具备必要性，加之随着电子集成度的提高，电装加工在产业链中的重要性也在下降，因此公司继续投资电路与电装生产线可能无法实现原预期的经济效益，故将该部分募集资金予以核减。

另一方面，随着公司业务的发展，公司对经营性流动资金的需求日益增加。公司核减募集资金 6,766.94 万元变为永久性补充流动资金，有利于提高募集资金的使用效率，提

升公司经营效益，实现公司和股东利益最大化，有利于公司的未来发展。

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2021年3月31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	10,971.79	874.33
2	研发中心建设项目	6,027.98	6,255.71	-227.73
	合计	17,874.10	17,227.50	646.60

注：航空机载设备产品生产线建设项目已达到预定可使用状态，在该项目实施过程中，公司严格按照募集资金管理使用的有关规定，对项目建设各个环节的费用支出进行监督和管控，从而产生874.33万元的项目结余；研发中心建设项目已达到预定可使用状态，在该项目实施过程中，为满足研发中心项目建设需要，公司实际投资超过承诺投资227.33万元。

（四）前次募集资金投资项目已对外转让或置换情况

截至2021年3月31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，并在有效期限内滚动使用。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）前次募集资金尚未使用资金结余情况

截至 2020 年 12 月 28 日，公司的前次募集资金投资项目已实施完毕，累计投入 17,227.50 万元，节余 1,413.63 万元。公司于 2020 年 12 月 31 日召开了第三届董事会第十七次会议和第三届监事会第十五次会议并于 2021 年 1 月 18 日召开了 2021 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于首次公开发行股票募集资金投资项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》。公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“航空机载设备产品生产线建设项目”、“研发中心建设项目”进行结项。为合理使用结余募集资金，结合公司实际经营情况，公司将首次公开发行股票募集资金相关账户的结余募集资金 1,413.63 万元（含利息）永久补充流动资金，用于与公司主营业务相关的生产经营活动。结余募集资金划转完成后，公司分别于 2021 年 2 月 22 日、3 月 4 日办理了募集资金专户注销手续。截至 2021 年 3 月 31 日，本公司募集资金专用账户均已注销，期末无余额。

三、前次募集资金投资项目实现效益情况

由于前次募集资金投资项目建成时间较短，相关募投项目效益未能完成测算。

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

二〇二一年五月八日