

证券代码：688239

证券简称：航宇科技

公告编号：2023-103

贵州航宇科技发展股份有限公司

关于前次募集资金实现效益的补充说明的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

贵州航宇科技发展股份有限公司（简称“公司”或“航宇科技”）分别于 2021 年 6 月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》核准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票实际募集资金净额 348,640,648.23 元（简称“IPO 募集资金”）、2023 年 5 月经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》核准向特定对象定增发人民币普通股（A 股）股票实际募集资金净额 146,488,394.81 元。其中 IPO 募集资金中 26,864.06 万元用于投资“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”，该项目涉及的募集资金已使用完毕，并于 2023 年 1 月达到可使用状态。

公司第四届董事会第 31 次会议及 2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司<前次募集资金使用情况专项报告>的议案》，对截至 2023 年 5 月 31 日前次募集资金使用情况及实现效益等进行了说明。《前次募集资金使用情况专项报告》及大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《前次募集资金使用情况审核报告》已于指定信息披露媒体进行披露。

为使投资者更清晰地了解前次募集资金的使用状况及效益实现情况，公司召开了第五届董事会第 6 次董事会、第五届监事会第 6 次会议，审议了《关于前次募集资金实现效益的补充说明》的相关议案，独立董事发表了明确同意的独立意见。对公司《2022 年年度报告》、《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》以及《前次募集资金使用情况专项报告》、《前次募集资金使用情况审核报告》中的内容做如下补充说明：

一、定期报告及募集资金存放与实际使用情况专项报告中关于 IPO 募投项目实现效益情况的补充说明

根据公司 2023 年 4 月 15 日公告的《2022 年年度报告》“第六节重要事项”之“十四、募集资金使用进展说明”之“(二)募投项目明细”，及同日公告的《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》“附表 1：募集资金使用情况对照表”相关章节，公司 IPO 募投项目在 2022 年度实现效益-1,715.41 万元，该金额系募投项目实施主体四川德兰航宇科技发展有限公司（简称“德兰航宇”，为公司全资子公司）单体财务报表的净利润数据。

2022 年，德兰航宇主要承担前述 IPO 募投项目建设的职能，除此之外基本无其他生产经营业务，基于谨慎性原则，《2022 年年度报告》及《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》中将德兰航宇 2022 年度单体报表的净利润列示为 IPO 募投项目在 2022 年的实现效益。由于 2022 年度系 IPO 募投项目的建设期，根据可行性研究报告等资料，IPO 募投项目在 2022 年度（即建设期）无需适用效益计算。

二、前次募集资金使用情况专项报告中关于 IPO 募投项目实现效益情况的补充说明

根据公司于 2023 年 6 月 16 日公告的《前次募集资金使用情况专项报告》及《前次募集资金使用情况审核报告》，IPO 募投项目效益实现情况沿用了《2022 年年度报告》及《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的计算口径，仍以德兰航宇单体报表净利润为基础计算，2023 年 1-5 月实现效益金额为 -458.02 万元。

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，开始投产。2023 年 1-5 月，因资质及客户认证等因素影响，IPO 募投项目主要通过为母公司航宇科技提供部分工序加工及成品生产服务、生产的产品主要通过航宇科技统一对外销售的方式贡献效益，此外，德兰航宇还承担航宇科技其他建设项目或支付募投项目以外的其他成本费用。因此，虽然 2023 年 1-5 月德兰航宇单体报表净利润较低，但从合并层面 IPO 募投项目全面建成投产后对公司整体生产制造能力、资产质量、运营能力及盈利水平提升显著。

为更谨慎地反映募投项目实际效益，保持与 IPO 募投项目可行性研究报告效益预测口径一致，也便于投资者对 IPO 募投项目效益与公司整体效益相互关系的理解，本公司对 IPO 募投项目 2023 年 1-5 月按照合并口径贡献效益的情况进行了重新计算。经重新计算后的 IPO 募投项目 2023 年 1-5 月的实现效益金额为 3,034.97 万元。

三、关于 IPO 募投项目对公司的效益贡献的补充说明

作为 IPO 募投项目的实施主体，德兰航宇自 2019 年成立至 2023 年期间，其主要职能系承担 IPO 募投项目的建设及投产，以补足集团产能严重不足的发展瓶颈。

尤其是 2023 年 1 月份 IPO 募投项目工程建设、产线性能方面达到可使用状态后，在母公司基本面保持平稳、2022 年产能利用率达到 104.81% 基本满负荷的情况下，合并层面公司 2023 年前三季度营业收入 171,130.90 万元、同比增长 72.75%，剔除股份支付费用的影响后、前三季度合并层面实现归属于上市公司股东的净利润为 22,874.20 万元、同比增长 50.42%。整体来看，公司 2023 年前三季度收入及净利润快速增长，IPO 募投项目投产对公司整体盈利能力的提升起到了关键作用，经济效益显著。

2023 年 1-9 月，IPO 募投项目预期及实际备考效益测算情况如下：

单位：万元

IPO 募投项目	2023 年 1-9 月预期净利润	2023 年 1-9 月 IPO 募投项目实际备考效益测算
航空发动机、燃气轮机用特种合金环锻件精密制造产业园建设项目	7,953.28	8,204.26

注 1：2023 年 1-9 月预期净利润按照可行性研究报告运营期第一年净利润四分之三测算

如上表所示，以 2023 年 1-9 月 IPO 募投项目对合并层面的效益贡献测算，备考利润为 8,204.26 万元，已经达到 IPO 募投项目的可行性研究报告的预测效益。公司董事会编制了截至 2023 年 9 月 30 日的《前次募集资金使用情况专项报告》，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《前次募集资金使用情况审核报告》。

此外，在前次募投项目投产前，公司产能利用率已达到 104.81%，产能难以

满足未来订单需求、供需矛盾日益凸显，产能不足成为制约公司未来发展的重要瓶颈，产能增长对公司整体业绩提升起到重要的决定性作用，因此前次募投项目产能及产量也是体现对集团效益贡献的重要参考指标。截至 2023 年 9 月末，IPO 募投项目的预测产能产量及实际实现情况如下：

单位：吨

2023 年 9 月末预测产能	2023 年 1-9 月预测产量	2023 年 1-9 月实际产量	2023 年 1-9 月预测产能利用率	2023 年 1-9 月实际产能利用率
5,060.00	1,897.50	2,395.30	50.00%	63.12%

注：上表中 2023 年 1-9 月实际产能利用率已做年化处理。

根据上述情况，2023 年 1-9 月，IPO 募投项目实际产量已超过预测产量，且实际产能利用率已超过预测产能利用率，IPO 募投项目的生产能力及生产规模均已达到 IPO 预测情况。

四、备查文件

- 1、贵州航宇科技发展股份有限公司第五届董事会第 6 次会议决议；
- 2、贵州航宇科技发展股份有限公司第五届监事会第 6 次会议决议。

特此公告。

贵州航宇科技发展股份有限公司董事会

2023 年 11 月 4 日