

东北证券股份有限公司

关于北京摩诘创新科技股份有限公司

2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告

东北证券股份有限公司（以下简称“东北证券”或“主办券商”）作为北京摩诘创新科技股份有限公司（以下简称“摩诘创新”或“公司”）的主办券商，根据全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》等业务规则的有关规定，对公司 2021 年度募集资金存放与使用情况进行了专项核查，现将核查情况说明如下：

一、募集资金基本情况

摩诘创新自挂牌以来共进行过 1 次股票发行，截至 2021 年 12 月 31 日，本次股票发行基本情况如下：

（一）股票发行募集资金情况

公司第二届董事会第六次会议、2016 年第四次临时股东大会审议通过了与本次股票发行相关的议案。本次股票发行价格为 23.80 元/股，共发行普通股 1,512.6048 万股，募集资金总额为 359,999,942.40 元，募集资金用途如下所示：

序号	项目	金额（元）	说明
1	AVION 高等级模拟器项目	200,000,000.00	购买 2 台 AVION 模拟器
2	偿还向母公司海格通信的借款	130,000,000.00	-
3	补充流动资金	29,999,942.40	日常运营
总计		359,999,942.40	-

根据立信会计师事务所（特殊普通合伙）2017 年 1 月 13 日出具的“信会师报字【2017】第 ZA90002 号”《验资报告》，截至 2016 年 12 月 15 日止，公司已收到本次募集资金全部到账。全国中小企业股份转让系统（以下简称“股转系统”）于 2017 年 2 月 8 日出具了股转系统函【2017】764 号

《关于北京摩诃创新科技股份有限公司股票发行股份登记的函》，本次股票发行新增股份于 2017 年 3 月 1 日在股转系统挂牌并公开转让。

公司在取得本次股票发行股份登记函之前，未使用募集资金。

（二）募集资金管理制度的建立及披露情况

公司第二届董事会第六次会议、2016 年第四次临时股东大会审议通过了《关于制定<募集资金专项存储与使用管理制度>的议案》，并在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）公告发布《募集资金管理制度》（公告编号：2016-038）。

（三）募集资金的存放和管理情况

公司为本次发行在交通银行股份有限公司北京东方庄支行开立了募集资金专项账户，账户账号为：110062115018800008092。上述专户并未存放非募集资金或用作其他用途。2017 年 1 月 11 日，公司与交通银行北京东方庄支行、中国银河证券股份有限公司共同签署了《募集资金三方监管协议》；由于公司变更持续督导主办券商，2020 年 11 月 2 日，公司与交通银行北京东方庄支行、东北证券股份有限公司重新签署了《募集资金三方监管协议》，对本次发行的募集资金进行监管。

（四）募集资金使用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，公司已使用募集资金（含本金及利息）为 348,672,047.25 元，募集资金余额为 18,139,129.04 元，具体情况如下：

项目	金额（元）	
一、募集资金总额	359,999,942.40	
加：开户预存	1,000.00	
加：利息收入	869,386.84	
加：理财收益	5,947,470.12	
减：银行手续费	6,623.07	
募集资金净额	366,811,176.29	
	累计支出总额	2021 年度

二、募集资金累计支出总额	348,672,047.25	11,667,784.00
其中：AVION 高等级模拟器项目	26,783,356.41	0
偿还海格借款	120,000,000.00	0.00
购买模拟器软件	31,758,520.00	0.00
购买模拟器硬件	56,363,432.56	0.00
人员研发费用	18,778,424.00	11,667,784.00
设计费	502,319.60	0
补充流动资金	94,485,994.68	0
三、截至 2021 年 12 月 31 日尚未使用的募集资金余额		18,139,129.04
四、期末募集资金专户实际余额		3,139,129.04
五、差异		15,000,000.00
六、差异原因	购买结构性存款 15,000,000.00 元，尚未赎回	

注：1、AVION 高等级模拟器项目计划投入募集资金规模为 2,600 万元，实际投入超出金额 78.35 万元系使用利息收入及理财收益投入所致。

2、购买模拟器软件计划投入募集资金规模为 3,000 万元，实际投入超出金额 175.85 万元系使用利息收入及理财收益投入所致。

3、购买模拟器硬件 5,636.34 万元（原支出 5,642.02 万元，退回汇兑差额 5.68 万元）。

4、人员研发费用 1,877.84 万元（2021 年人员研发费用支出 11,667,784.00 元，分别为人员研发费用中的仿真软件包开发及维护系统升级费用）。

（五）变更募集资金用途情况

公司于 2017 年 5 月 10 日召开第二届董事会第九次会议及第二届监事会第六次会议,审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，该议案于 2017 年 5 月 31 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过。

在取得全国股转批复函之前，公司已使用自有资金用于募集资金项目用途：
1) 偿还海格 10,000,000 元借款；2) 付高等级模拟器第一笔款项 9,000,000 元，

因此公司将上述已发生支出置换为补充流动资金 19,000,000 元。

考虑到长期发展规划，为公司积累高等级飞行模拟器的研制经验、通用技术打下良好基础，公司原计划以购买两台 AVION 高等级模拟器的方式使用高等级模拟器项目的资金，现变更为以购买硬件（不限于 AVION）和自研相结合的方式使用，剩余资金补充到流动资金。

原计划用于采购 AVION 产品的募集资金使用金额调减为 3,500.00 万元（其中，自有资金垫付的 900.00 万元置换为补充流动资金），剩余 16,500.00 万元变更用途。该 16,500.00 万元变更后的具体用途如下：

序号	项目	金额（元）
1	购买模拟器硬件	60,000,000.00
2	购买模拟器软件	30,000,000.00
3	设计费	3,000,000.00
4	人员研发费用	32,000,000.00
5	补充流动资金	40,000,000.00
合计		165,000,000.00

募集资金专项存储账户存储的本次募集资金经过上述置换及变更后的用途如下：

序号	项目	金额（元）
1	AVION 高等级模拟器项目	26,000,000.00
2	偿还海格借款	120,000,000.00
3	购买模拟器硬件	60,000,000.00
4	购买模拟器软件	30,000,000.00
5	设计费	3,000,000.00
6	人员研发费用	32,000,000.00
7	补充流动资金	88,999,942.40
合计		359,999,942.40

2020 年初，募集资金使用已基本达到使用预期。公司于 2020 年 3 月 25 日

召开第三届董事会第七次会议及第三届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，且该议案于 2020 年 5 月 8 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过。本次变更募集资金用途将人员研发费用调减 600 万元，调整至补充流动资金。募集资金专项存储账户存储的募集资金经过本次变更用途后，使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
1	AVION 高等级模拟器项目	26,000,000.00
2	偿还海格借款	120,000,000.00
3	购买模拟器硬件	60,000,000.00
4	购买模拟器软件	30,000,000.00
5	设计费	3,000,000.00
6	人员研发费用	26,000,000.00
7	补充流动资金	94,999,942.40
合计		359,999,942.40

二、主办券商核查意见

东北证券通过审阅相关资料、现场检查，与管理层及相关人员沟通等方法，对 2021 年度募集资金存放和使用情况进行了核查。主要核查手段为：查阅股票发行相关资料；查阅公司相关信息披露文件；获取公司关于募集资金使用情况的说明及募集资金台账；检查募集资金相关账户对账单、抽查募集资金使用的相关合同、付款凭证等支持性文件；查阅公司《募集资金管理制度》及董事会《2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》等资料，并与公司管理层及相关人员就募集资金使用情况进行了沟通交流等。

经核查，东北证券认为，公司 2021 年度严格按照《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》、《全国中小企业股份转让系统股票定向发行业务指南》等股票发行业务规则的有关规定存放和使用募集资金，不存在违规存放与使用募集资金的情况。

（此页无正文，为《东北证券股份有限公司关于北京摩诘创新科技股份有限公司 2021 年度募集资金存放与实际使用情况的专项核查报告》之盖章页）

东北证券股份有限公司

2022 年 3 月 24 日