

东海证券股份有限公司关于江苏中澳 航空科技股份有限公司募集资金存放 及使用情况的专项核查报告

主办券商



东海证券股份有限公司

二〇二二年四月

根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》和《全国中小企业股份转让系统股票定向发行指南》的要求，东海证券股份有限公司（以下简称“东海证券”或“主办券商”）作为江苏中澳航空科技股份有限公司（以下简称“中澳航空”或“公司”）的主办券商成立专项核查小组，对中澳航空自2021年1月1日至2021年12月31日期间募集资金的存放及使用情况进行了专项核查，现将核查情况报告如下：

一、 专项核查范围

本次专项核查的范围为中澳航空自2021年1月1日至2021年12月31日期间募集资金的存放及使用情况。

二、 核查程序与方法

- 1、 联系企业确定检查时间、发送募集资金专项检查资料清单；
- 2、 获取底稿材料：
 - (1) 募集资金专户银行对账单
 - (2) 募集资金支出明细列表
 - (3) 募集资金相关的记账凭证及支付回单
 - (4) 付款涉及的重大合同及发票
 - (5) 其他相关材料

3、取得募集资金实际使用情况清单，并抽查大额的支出项目的合同、发票、银行付款单据，核查是否符合募集资金存放及使用相关制度的要求。

三、 核查具体情况

1、 募集资金基本情况

中澳航空于 2017 年 12 月 4 日召开第一届董事会第九次会议通过了《关于公司股票定向发行方案的议案》，且该方案于 2017 年 12 月 21 日经公司 2017 年第五次临时股东大会通过。本次实际发行股份 1700 万股，发行价格每股人民币 3 元，共募集资金 51,000,000.00 元。缴存银行为中国农业银行股份有限公司射阳县支行，账号为 10410701040234335（以下简称“募集资金专户 4335”）。

2018 年 7 月 5 日公司收到了全国中小企业股份转让系统关于股票发行股份登记的函，并于 2018 年 8 月 1 日取得中国证券登记结算有限责任公司出具的股份登记确认书。

2、 募集资金存放和管理情况

2018 年 6 月 8 日，公司与主办券商、中国农业银行股份有限公司射阳县支行签订了《募集资金三方监管协议》。募集资金全部存放于募集资金专户 4335 中。

公司已制定《募集资金管理制度》，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，也不存在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。

3、募集资金使用情况

本次募集资金金额为 51,000,000.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金账户余额 8,798,737.45 元，其中利息收入 497,459.16 元。募集资金 2021 年度具体情况如下：

项目	金额（元）
本次募集资金金额	51,000,000.00
加：以前年度存款利息	365,870.75
减：以前年度募集资金置换金额	7,238,177.03
以前年度实际使用金额	28,908,532.28
本期期初募集资金余额	15,219,161.44
加：本期存款利息	131,588.41
减：本期实际使用金额	6,552,012.40
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额：	8,798,737.45

报告期内，具体募集资金使用情况详见下表：

项目内容	募集资金拟投入金额（元）	置换金额（元）	本期募集资金使用金额（元）	截至报告期末实际使用金额（元）	剩余金额（元）	
整机工厂项目	厂房装修	391,758.00	391,758.00	-	391,758.00	-
	工厂搬迁	419,337.44	419,337.44	-	419,337.44	-
	补充流动资金	11,207,938.00	-	3,078,650.06	9,286,588.06	1,921,349.94
	购车	257,836.20	-	-	257,836.20	-
航空发	机器设备	4,321,650.00	4,321,650.00	-	4,321,650.00	-
	厂房装修	861,470.35	787,986.00	-	861,470.35	-
	零星费用	18,395,010.01	1,317,445.59	3,473,362.34	18,355,081.66	39,928.35

动机 生产 项目	国内销售 取证费用	1,000,000.00	-	-	-	1,000,000.00
	发动机设 备采购及 设备维护	2,345,000.00	-	-	1,845,000.00	500,000.00
	发动机授 权使用费	11,800,000.00	-	-	6,960,000.00	4,840,000.00
合计		51,000,000.00	7,238,177.03	6,552,012.40	42,698,721.71	8,301,278.29

4、变更募投项目的资金使用情况

(1)公司分别于2018年10月31日和2018年11月15日召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第七次会议和2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途》议案。具体募集资金用途变更情况详见下表：

项目内容		预计投入金额 (元)	变更金额 (元)	变更后募集资 金投入金额 (元)
整机工厂项目	厂房装修	2,946,900.00	-2,555,142.00	391,758.00
	工厂搬迁	4,600,000.00	-4,180,662.56	419,337.44
	补充流动资金 (注1)	-	6,235,804.56	6,235,804.56
	购车(注1)	-	500,000.00	500,000.00
航空发 动机生 产项目	机器设备	34,692,000.00	-27,714,350.00	6,977,650.00
	厂房装修	4,143,100.00	-2,605,114.00	1,537,986.00
	零星费用(注 2)	4,618,000.00	9,779,464.00	14,397,464.00
	国内销售取证费 用(注1)	-	1,000,000.00	1,000,000.00
	发动机设备采购 及设备维护(注 1)	-	2,740,000.00	2,740,000.00
	发动机授权使用 费(注1)	-	16,800,000.00	16,800,000.00
合计		51,000,000.00	-	51,000,000.00

注 1：购车、补充流动资金、国内销售取证费用、发动机授权使用费和发动机设备采购及设备维护系新增募集资金使用用途。

注 2：支付零星费用主要系支付员工工资、员工报销费用和中介机构费用等涉及的零星费用。

(2)公司分别于 2021 年 4 月 22 日和 2021 年 5 月 15 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议和 2020 年年度股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途》议案，调整了剩余募集资金中 3,997,546.01 元的用途。

具体募集资金用途变更情况详见下表：

项目内容		变更前募集资金投入金额（元）	本次变更金额（元）	变更后募集资金投入金额（元）
整机工厂项目	厂房装修	391,758.00	-	391,758.00
	工厂搬迁	419,337.44	-	419,337.44
	补充流动资金	6,235,804.56	-27,866.56	6,207,938.00
	购车	500,000.00	-242,163.80	257,836.20
航空发动机生产项目	机器设备	6,977,650.00	-2,656,000.00	4,321,650.00
	厂房装修	1,537,986.00	-676,515.65	861,470.35
	零星费用	14,397,464.00	3,997,546.01	18,395,010.01
	国内销售取证费用	1,000,000.00	-	1,000,000.00
	发动机设备采购及设备维护	2,740,000.00	-395,000.00	2,345,000.00
	发动机授权使用费	16,800,000.00	-	16,800,000.00
合计		51,000,000.00	-	51,000,000.00

(3)公司分别于 2021 年 8 月 20 日和 2021 年 9 月 4 日召开第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议和 2021 年第二次临时股东大会，审议通过《关于变更募集资金用途》议案，调整了剩余

募集资金中 5,000,000.00 元的用途。

具体募集资金用途变更情况详见下表：

项目内容		预计投入金额 (元)	变更金额 (元)	变更后募集资金 投入金额 (元)
整机工 厂项目	厂房装修	391,758.00	-	391,758.00
	工厂搬迁	419,337.44	-	419,337.44
	补充流动资金	6,207,938.00	5,000,000.00	11,207,938.00
	购车	257,836.20	-	257,836.20
航空发 动机生 产项目	机器设备	4,321,650.00	-	4,321,650.00
	厂房装修	861,470.35	-	861,470.35
	零星费用	18,395,010.01	-	18,395,010.01
	国内销售取证费用	1,000,000.00	-	1,000,000.00
	发动机设备采购及 设备维护	2,345,000.00	-	2,345,000.00
	发动机授权使用费	16,800,000.00	-5,000,000.00	11,800,000.00
合计		51,000,000.00	-	51,000,000.00

5、 募集资金置换自有资金情况

公司分别于 2018 年 9 月 28 日和 2018 年 10 月 13 日召开第一届董事会第十五次会议和 2018 年第三次临时股东大会审议通过《关于使用募集资金置换已预先投入募投项目自筹资金》的议案，以股票发行的募集资金置换预先投入募投项目的自有资金人民币 7,238,177.03 元。

6、 核查结论

2021 年度，公司募集资金存放和管理严格遵守募集资金专户管理的要求，募集资金存放于开立的专项账户中。公司严格按照《关于

挂牌公司股票发行有关事项的规定》等相关规定使用募集资金，及时、真实、准确、完整地披露了相关信息，不存在违规使用募集资金的行为。

（本页无正文，为《东海证券股份有限公司关于江苏中澳航空科技股份有限公司募集资金存放及使用情况的专项核查报告》之盖章页）

东海证券股份有限公司

2022年4月15日