

无锡航亚科技股份有限公司

前次募集资金使用情况鉴证报告



公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)

Gongzheng Tianye Certified Public Accountants, SGP

中国 . 江苏 . 无锡

总机: 86 (510) 68798988

传真: 86 (510) 68567788

电子信箱: mail@gztycpa.cn

Wuxi . Jiangsu . China

Tel: 86 (510) 68798988

Fax: 86 (510) 68567788

E-mail: mail@gztycpa.cn

## 前次募集资金使用情况鉴证报告

苏公 W[2026]E1012 号

无锡航亚科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对后附的无锡航亚科技股份有限公司(以下简称“航亚科技”)截至2025年9月30日止的前次募集资金使用情况进行了鉴证。

### 一、董事会的责任

按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制前次募集资金使用情况报告, 并保证其内容真实、准确、完整, 不存在虚假记录、误导性陈述或重大遗漏是航亚科技董事会的责任。

### 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航亚科技董事会编制的前次募集资金使用情况报告提出鉴证结论。

### 三、工作概述

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, 以对前次募集资金使用情况报告是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中, 我们进行了审慎调查, 实施了包括实地观察、核查会计记录等我们认为必要的程序, 并对所取得的材料做出了必要的职业判断。我们相信, 我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

### 四、鉴证结论

我们认为, 航亚科技董事会编制的前次募集资金使用情况报告已经按照中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第7号》的规定编制, 在所



有重大方面真实反映了航亚科技截至2025年9月30日止的前次募集资金的实际使用情况。

### 五、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供航亚科技发行可转换公司债券时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为航亚科技发行可转换公司债券的必备文件，随其他申报材料一起上报。



中国注册会计师

(项目合伙人)

高 银



中国注册会计师

张倩倩



2026年2月9日

# 无锡航亚科技股份有限公司

## 前次募集资金使用情况的报告

根据中国证券监督管理委员会《监管规则适用指引——发行类第 7 号》的规定，无锡航亚科技股份有限公司（以下简称“航亚科技”、“本公司”或“公司”）编制了截至 2025 年 9 月 30 日前次募集资金使用情况的报告。（下文中所有金额涉及的货币币种如无特别说明，均为人民币）

### 一、前次募集资金的募集及存放情况

#### （一）前次募集资金的数额、资金到账时间

经中国证券监督管理委员会《关于同意无锡航亚科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2020]2767 号）同意，本公司由华泰联合证券有限公司、光大证券股份有限公司联合承销采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股 64,600,000 股，每股面值 1.00 元，每股发行价格为人民币 8.17 元，共募集资金人民币 527,782,000.00 元，扣除发行费用人民币 53,469,853.04 元（不含税），募集资金净额为人民币 474,312,146.96 元。

该次募集资金到账时间为 2020 年 12 月 9 日，募集资金到位情况业经公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具苏公 W[2020]B132 号验资报告。

#### （二）前次募集资金在专项账户中的存放情况

截至 2025 年 9 月 30 日，公司前次募集资金已使用完毕，相关募集资金银行账户情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行               | 银行账号              | 初始存放金额                | 截至 2025 年 9 月 30 日余额 | 备注  |
|--------------------|-------------------|-----------------------|----------------------|-----|
| 宁波银行股份有限公司无锡太湖新城支行 | 78090122000155756 | 68,375,481.59         | -                    | 已注销 |
| 宁波银行股份有限公司无锡太湖新城支行 | 78090122000156385 | 280,000,000.00        | -                    | 已注销 |
| 江苏银行股份有限公司无锡分行     | 27610188000177007 | 141,590,803.00        | -                    | 已注销 |
| 宁波银行股份有限公司无锡太湖新城支行 | 78090122000201782 | -                     | -                    | 已注销 |
| 合计                 |                   | <b>489,966,284.59</b> |                      |     |

注：初始存放金额489,966,284.59元包含尚待支付的发行费用15,654,137.63元，扣除该发行费用后的募集资金净额为474,312,146.96元。

## 二、前次募集资金使用情况

### （一）前次募集资金使用对照情况

截至2025年9月30日，本公司前次募集资金实际使用对照情况见“附件1：前次募集资金使用情况对照表”。

### （二）前次募集资金实际投资项目变更情况

2021年4月22日，公司第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第九次会议审议通过了《关于航空发动机关键零部件产能扩大募投项目增加投资规模、变更实施主体、方式及地点的议案》。公司航空发动机关键零部件产能扩大募投项目实施主体由“公司实施”变更为“无锡部分由公司实施，贵州部分由公司控股子公司贵州航亚科技有限公司（以下简称“贵州航亚”）实施”；实施地点由“江苏省无锡市新吴区东至新东安路、北至振发八路”变更为“江苏省无锡市新吴区东至新东安路、北至振发八路及贵州省贵阳市高新区”；投资规模由57,823.23万元（其中使用募集资金40,812.12万元）增加至83,237.40万元，其中无锡本地建设投资总额48,213.88万元，使用募集资金30,312.12万元，贵州建设投资总额为35,023.52万元，其中本公司以募集资金向贵州航亚出资10,500万元，总计拟投入的募集资金总额保持不变。截止2025年9月30日，无锡本地建设使用募集资金31,938.54万元，贵州建设使用募集资金10,772.47万元。

### （三）前次募集资金投资项目对外转让或置换情况

截至2025年9月30日，本公司前次募集资金投资项目未发生对外转让或置换情况。

### （四）暂时闲置募集资金使用情况

#### 1、使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2021年6月28日，公司召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币8,000.00万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，

使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2021 年度公司在规定期限内实际使用了 4,000.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2021 年 12 月提前归还上述资金至募集资金专用账户。

2021 年 12 月 8 日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币 8,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2022 年度公司在规定期限内实际使用了 4,500.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2022 年 11 月归还上述资金至募集资金专用账户。

2022 年 12 月 1 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在确保不影响募集资金投资项目实施及募集资金使用的情况下，使用额度不超过人民币 8,000.00 万元（含本数）的闲置募集资金暂时补充流动资金，仅限用于公司的业务拓展、日常经营等与主营业务相关的生产经营使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。2023 年度公司在规定期限内实际使用了 4,500.00 万元闲置募集资金暂时补充流动资金，并于 2023 年 11 月归还上述资金至募集资金专用账户。

## 2、使用闲置募集资金进行现金管理的情况

2020 年 12 月 21 日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过 4 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过董事会审议通过之日起 12 个月。2020 年度，公司使用前次募集资金购买理财产品共计 7,380.00 万元，理财产品未到期尚未产生投资收益。截至 2020 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为 7,380.00 万元、定期存单余额 28,000.00 万元、七天通知存款余额 4,619.09 万元。

2021 年 12 月 8 日，公司召开第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十三次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过 3.5 亿元（包含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以循环滚动使用，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月。2021 年度，公司使用募集资金购买理财产品 7,119.00 万，到期赎回理财产品 12,499.00 万元，产生投资收益 174.43 万元（含税）。截至 2021 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为 2,000.00 万元、定期存单余额 22,900.00 万元、七天通知存款余额 10,100.00 万元。

2022 年 12 月 1 日，公司召开第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过人民币 2.30 亿元（包含本数）的部分暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定的投资产品（包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单等），在上述额度范围内，资金可以循环滚动使用，有效期自董事会审议通过之日起 12 个月。2022 年度，公司未使用募集资金购买理财产品，到期赎回理财产品 2,000.00 万元，产生投资收益 18.39 万元（含税）。截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品余额为零、定期存单余额 8,300 万元、七天通知存款余额 9,100 万元。

2023 年度，公司使用募集资金购买理财产品 2,000.00 万元，到期赎回理财产品 2,000.00 万元，产生投资收益 16.22 万元（含税），由定期存款或通知存款转回募集资金专项账户净额 17,400 万元。截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金购买理财产品和定期存款类产品余额均为零。

#### （五）尚未使用的前次募集资金情况

截至 2025 年 9 月 30 日，前次募集资金已使用完毕，集资金专户均已销户。

### 三、前次募集资金投资项目实现效益对照情况

#### （一）前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

前次募集资金投资项目实现效益对照情况，见“附件 2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表”。对照表中实现效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

## （二）前次募集资金投资项目无法单独核算效益的情况说明

公司“研发中心建设项目”为研发类项目，主要承担技术研究和产品开发，不直接产生效益，故无法单独核算经济效益。

## （三）前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情况说明

公司不存在前次募集资金投资项目累计实现收益低于承诺 20%（含 20%）以上的情形。

## 四、前次募集资金中用于认购股份的资产运行情况说明

本公司不存在前次募集资金用于认购股份的情况。

## 五、前次募集资金实际情况与已公开披露的信息对照情况

本公司前次募集资金实际使用情况与本公司定期报告和其他信息披露文件中披露的有关内容不存在差异。

附件1：前次募集资金使用情况对照表

附件2：前次募集资金投资项目实现效益情况对照表





## 附件1：

## 前次募集资金使用情况对照表

截至2025年9月30日

编制单位：无锡航亚科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 投资项目             | 募集资金投资项目总额 |           |           | 截止日募集资金累计投资额 |           | 实际投资金额与募集资金后承诺投资额的差额 | 项目达到预定可使用状态日期 |
|------------------|------------|-----------|-----------|--------------|-----------|----------------------|---------------|
|                  | 实际投资项目     | 募集前承诺投资金额 | 募集后承诺投资金额 | 募集资金总额       | 募集资金累计投资额 |                      |               |
| 承诺投资项目           |            |           |           |              |           |                      |               |
| 研发中心建设项目         | 9,378.03   | 6,619.09  | 7,046.46  | 9,378.03     | 6,619.09  | 7,046.46             | 427.37        |
| 航空发动机关键零部件产能扩大项目 | 57,823.23  | 40,812.12 | 42,711.01 | 57,823.23    | 40,812.12 | 42,711.01            | 1,898.89      |
|                  |            |           |           |              |           |                      |               |
|                  |            |           |           |              |           |                      |               |
|                  |            |           |           |              |           |                      |               |
|                  |            |           |           |              |           |                      |               |
| 合计               | 67,201.26  | 47,431.21 | 49,757.47 | 67,201.26    | 47,431.21 | 49,757.47            | 2326.26[注2]   |

注1：本次变更增加实施主体，总计拟投入的募集资金总额保持不变。

注2：实际投资金额与募集后承诺投资金额的差额2,326.26万元系利息收入及理财收益。

## 附件2：



## 前次募集资金投资项目实现效益情况对照表

截至2025年9月30日

编制单位：无锡航亚科技股份有限公司

金额单位：人民币万元

| 实际投资项目           | 截止日投资项目累计产能利用率 | 承诺效益 | 实际效益[注1] |        |          | 截止日累计实现效益 | 是否达到预计效益   |
|------------------|----------------|------|----------|--------|----------|-----------|------------|
|                  |                |      | 2022年度   | 2023年度 | 2024年度   |           |            |
| 项目名称             |                |      |          |        |          |           |            |
| 研发中心建设项目         | 不适用            | 不适用  | 不适用      | 不适用    | 不适用      | —         | 不适用        |
| 航空发动机关键零部件产能扩大项目 | 81.98%         | 无    | —        | —      | 4,752.05 | 3,631.50  | 8,383.55 是 |
|                  |                |      |          |        |          |           |            |
|                  |                |      |          |        |          |           |            |
|                  |                |      |          |        |          |           |            |

注1：2025年1-9月财务报表未经审计。

320200666202512150018  
2025年02月16日

登记机关



审查企业会计报表，出具审计报告；办理企业资本验资、出具验资报告；出具资产评估报告；清算企业的财产、负债和损益，编制清算报告；办理企业合并、分立、解散事宜中的审计、评估、清算等事项；代理记账；提供税务、法律、管理咨询、培训服务；具有查询、咨询、（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

经营范围

执行事务合伙人：张彩斌 柏凌青 朱佑敏

名称类型

特殊普通合伙企业

出资额 1185万元整

成立日期 2013年09月18日

主要经营场所

无锡市太湖新城嘉业财富中心5-1001室



统一社会信用代码  
91320200078269333C (1/1)

营业执照  
(副本)

扫描二维码  
可随时随地了解  
企业信用信息公示  
系统动态，了解更多  
监管信息、体验更多  
政务服务。



编号 320200666202512150018

## 说 明

# 会计执业证书

名 称：公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人：张彩斌  
主任会计师：  
经 营 场 所：无锡市太湖新城嘉业财富中心5-10  
01室



- 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：江苏省财政厅

2013年9月12日



组织形式：特殊普通合伙

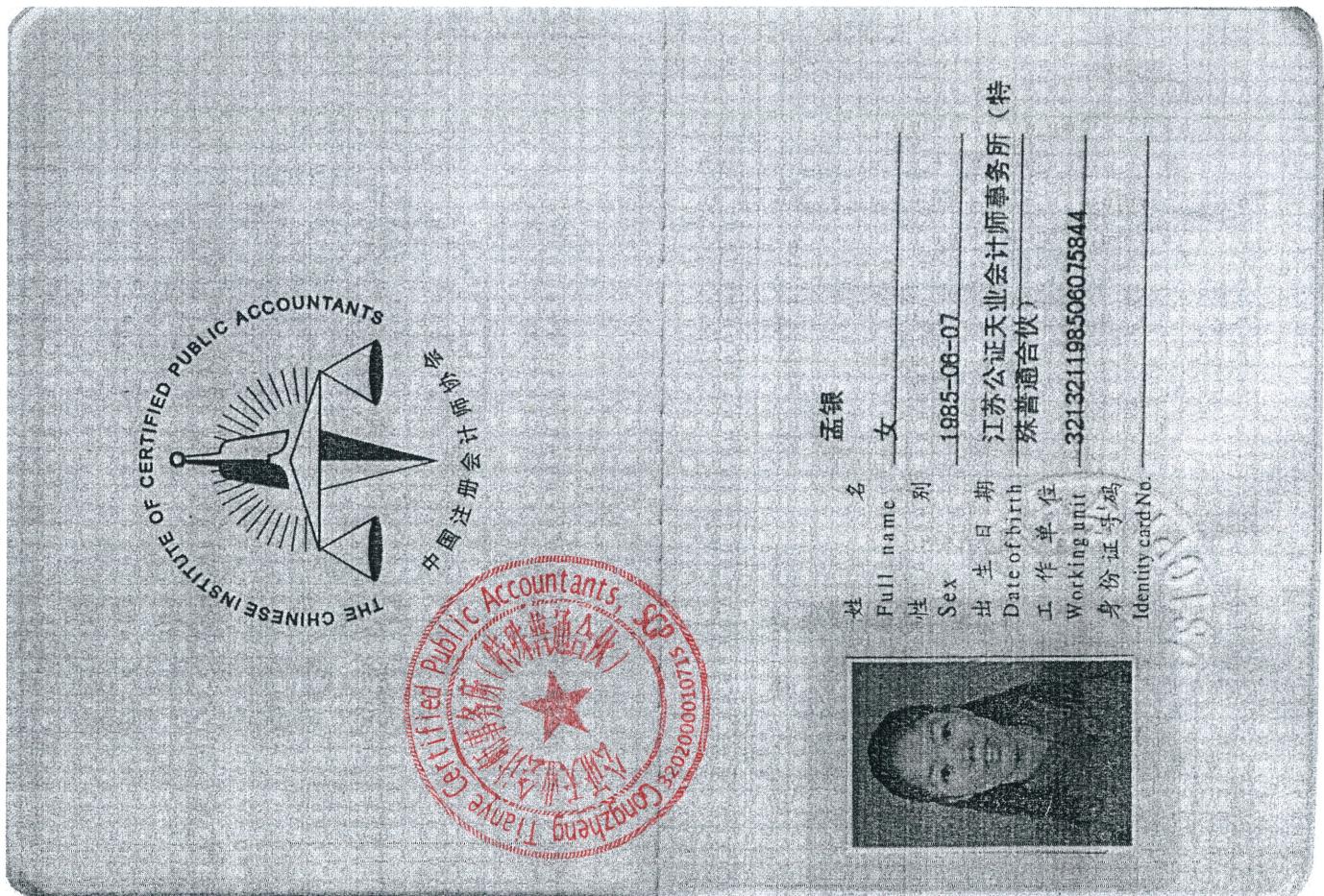
执业证书编号：

苏财会[2013]36号

批准执业文号：

2013年9月12日

中华人民共和国财政部制



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.

320200281551

证书编号：  
No. of Certificate

江苏省注册会计师协会

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPA

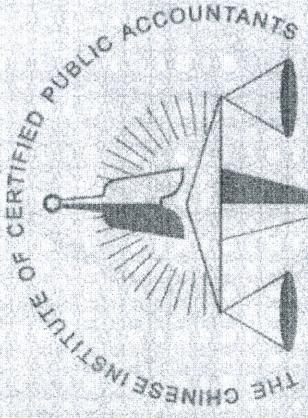
2014 04 30

发证日期：  
Date of Issuance

年 / 月 / 日  
/y /m /d

年 / 月 / 日  
/y /m /d





中国注册会计师协会



姓 名 张倩倩  
性 别 女  
出生日期 1983-11-06  
工作单位 江苏公证天业会计师事务所有限公司  
身份证件号码 320002198311063726



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.

CPA  
2014.5.15



证书编号:  
No. of Certificate

320200280099

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

发证日期:  
Date of Issuance

年 / 月 / 日  
2012      八      十四