

关于恒拓开源信息科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字（2026）0800014号

目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1



关于恒拓开源信息科技股份有限公司 募集资金年度存放、管理与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2026)0800014号

恒拓开源信息科技股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的恒拓开源信息科技股份有限公司(以下简称“恒拓开源公司”)截至2025年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则》等有关规定,编制《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》,提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及我们认为必要的其他证据,是恒拓开源公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上,对《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》发表鉴证意见。

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》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,恒拓开源信息科技股份有限公司截至2025年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和北京证券交易所颁布的《北京证券交易所股票上市规则》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了恒拓开源信息科技股份有限公司截至2025年12月31



日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况。

本鉴证报告仅供恒拓开源公司 2025 年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

安素强



中国注册会计师：

靳凯



中国·武汉

2026年3月27日



恒拓开源信息科技股份有限公司

董事会关于募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司募集资金监管规则》和北京证券交易所发布的《北京证券交易所股票上市规则》等有关规定，恒拓开源信息科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2025 年 12 月 31 日止的募集资金年度存放、管理与实际使用情况的专项报告。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准恒拓开源信息科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》（证监许可[2020]1331 号）核准，并经全国中小企业股份转让系统有限公司同意，公司采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股 1,928 万股，采用网上定价方式公开发行人民币普通股 1,928 万股，共计公开发行人民币普通股 3,856 万股，每股发行价格为人民币 7.03 元，共计募集资金 271,076,800.00 元，扣除承销费、保荐费（不含税）金额 21,686,144.00 元后的募集资金为 249,390,656.00 元，由主承销券商中信建投证券股份有限公司于 2020 年 7 月 16 日汇入公司募集资金监管账户。本次募集资金总额 271,076,800.00 元扣除发行费用（不含税）人民币 29,359,706.26 元后，募集资金净额为人民币 241,717,093.74 元。上述募集资金发行费到位情况经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具验资报告（众环验字（2020）020024 号）。

（二）募集资金使用和结余情况

截至 2025 年 12 月 31 日，公司募集账户余额为 174,185,298.14 元。

募集资金使用及结存情况如下：

单位：元	
项目	金额
1、募集资金账户期初余额	5,905,320.23
减：补充流动资金	
减：募集项目使用资金	938,158.91
其中：基于中台架构的航班运行控制（FOC）系列产品升级项目	938,158.91
航空行业专属智能云建设项目	



减：专户支付的发行费用	
加：用于现金管理的暂时闲置募集资金收回	693,000,000.00
加：利息收入扣除手续费净额	3,218,136.82
减：用于现金管理的暂时闲置募集资金支出	527,000,000.00
2、募集资金专用账户期末余额	174,185,298.14

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理情况

为了规范公司募集资金的管理与使用，公司设立了募集资金专户，于2020年7月与中国民生银行股份有限公司北京分行、中信建投证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利及义务，并根据《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第9号——募集资金管理》等有关规则以及《募集资金管理制度》等公司制度，对募集资金存放与使用情况进行管理。

（二）募集资金专户存储情况

截至2025年12月31日，公司募集资金专户存储余额情况如下：

单位：元

开户银行	银行账号	账户性质	账户余额
中国民生银行股份有限公司北京分行	632213798	活期专户	174,185,298.14
合 计			174,185,298.14

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募投项目情况

募投项目的资金使用情况，参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）。

（二）募集资金置换情况

无相关情况。

（三）闲置募集资金暂时补充流动资金情况

无相关情况。

（四）闲置募集资金购买理财产品情况

本年度，公司使用暂时闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元



委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品代码:CC32240927023)	1,500.00	2024年10月8日	2025年1月7日	保本浮动收益	2.39
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品代码:CC32240929040)	1,000.00	2024年10月8日	2025年1月7日	保本浮动收益	2.39
恒拓开源	银行理财产品	2024年单位结构性存款7202404200号	2,000.00	2024年10月30日	2025年4月24日	保本浮动收益	2.5
恒拓开源	银行理财产品	宁波银行三个月定期存款	600.00	2024年11月7日	2025年2月7日	固定收益	0.94
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品代码:CC32241107002)	2,000.00	2024年11月8日	2025年5月12日	保本浮动收益	2.09
恒拓开源	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款18596期	2,000.00	2024年11月11日	2025年2月12日	保本浮动收益	2.1
恒拓开源	银行理财产品	2024年单位结构性存款7202404320号	2,000.00	2024年11月12日	2025年5月12日	保本浮动收益	2.37
恒拓开源	银行理财产品	聚赢利率-挂钩中债10年期国债到期收益率结构性存款(SDGA241372V)	1,500.00	2024年11月15日	2025年2月14日	保本浮动收益	1.37
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间32天结构性存款(产品代码:NBJ08574)	1,500.00	2024年12月9日	2025年1月10日	保本浮动收益	1.95
恒拓开源	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款19296期(产品代码:C24ME0123)	1,500.00	2024年12月14日	2025年3月14日	保本浮动收益	2.21
恒拓开源	银行理财产品	“薪加薪16号”W款2024年第304期人民币结构性存款	500.00	2024年12月27日	2025年3月27日	保本浮动收益	2.55
恒拓开源	银行理财产品	(金蛇迎春)薪加薪16号W款2024年第302期人民币结构性存款	500.00	2024年12月27日	2025年6月25日	保本浮动收益	1.3
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间31天结构性存款(产品代码:NBJ08849)	1,500.00	2025年1月13日	2025年2月13日	保本浮动收益	1.95



委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
恒拓开源	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 19920 期(产品编码: C25YF0138)	2,000.00	2025年1月20日	2025年4月23日	保本浮动收益	2.05
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 32 天结构性存款(产品代码:NBJ08983)	1,000.00	2025年1月27日	2025年2月28日	保本浮动收益	1.95
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 102 天结构性存款(产品代码: NBJ09104)	1,500.00	2025年2月17日	2025年5月30日	保本浮动收益	2
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行三个月定期存款	500.00	2025年2月19日	2025年5月19日	固定收益	1.3
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品代码: CC32250218003)	1,600.00	2025年2月20日	2025年6月23日	保本浮动收益	2.15
恒拓开源	银行理财产品	聚赢股票-挂钩沪深 300 指数双向鲨鱼鳍结构性存款(SDGA250481V)	1,000.00	2025年2月26日	2025年5月30日	保本浮动收益	2
恒拓开源	银行理财产品	聚赢汇率-挂钩欧元对美元汇率区间累计结构性存款(SDGA250480V)	1,000.00	2025年2月26日	2025年5月30日	保本浮动收益	1.53
恒拓开源	银行理财产品	C020FXZ20250301211/2025 年第 4 期单位发行制定期存款(10d)	4,000.00	2025年4月30日	2025年5月10日	保本浮动收益	1
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 94 天结构性存款(NBJ09821)	3,000.00	2025年5月6日	2025年8月8日	保本浮动收益	2
恒拓开源	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A05076 期(C25A05076)	3,000.00	2025年5月24日	2025年11月25日	保本浮动收益	1.2
恒拓开源	银行理财产品	共赢智信利率挂钩人民币结构性存款 A05081 期(C25A05081)	3,000.00	2025年5月24日	2025年8月22日	保本浮动收益	1.99
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品编码: CC32250522002)	2,000.00	2025年5月26日	2025年6月27日	保本浮动收益	1.75
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 94 天结构性存款(产品代码: NBJ10046)	2,000.00	2025年6月3日	2025年9月5日	保本浮动收益	1.8



委托方名称	委托理财产品类型	产品名称	委托理财金额(万元)	委托理财起始日期	委托理财终止日期	收益类型	预计年化收益率(%)
恒拓开源	银行理财产品	“物华添宝”W款 2025 年第 101 期人民币结构性存款(挂钩黄金现货看涨阶梯式)(机构版) (WHTBCB03301)	2,000.00	2025 年 6 月 13 日	2025 年 12 月 15 日	保本浮动收益	2.1
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品编码:CC32250623006)	1,600.00	2025 年 6 月 25 日	2025 年 8 月 29 日	保本浮动收益	1.9
恒拓开源	银行理财产品	兴业银行企业金融人民币结构性存款产品(产品编码:CC32250623005)	2,000.00	2025 年 6 月 30 日	2025 年 8 月 29 日	保本浮动收益	1.9
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 95 天结构性存款(NBJ10709)	3,000.00	2025 年 8 月 11 日	2025 年 11 月 14 日	保本浮动收益	1.8
恒拓开源	银行理财产品	招商银行点金系列看涨两层区间 81 天结构性存款(NBJ10943)	2,000.00	2025 年 9 月 8 日	2025 年 11 月 28 日	保本浮动收益	1.7
恒拓开源	银行理财产品	共赢智信汇率挂钩人民币结构性存款 A12614 期(C25A12614)	3,000.00	2025 年 9 月 8 日	2025 年 12 月 10 日	保本浮动收益	1.65
恒拓开源	银行理财产品	大额存单(产品编码:FGG2501011)	10,000.00	2025 年 11 月 28 日	2025 年 12 月 28 日	固定收益	1.1
恒拓开源	银行理财产品	大额存单(产品编码:FGG2501011)	2,000.00	2025 年 11 月 28 日	2025 年 12 月 28 日	固定收益	1.1

2024 年 11 月 20 日, 公司召开第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议, 审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 该议案经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过, 同意公司使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金管理, 投资于安全性高、流动性好、可以保障投资本金安全的理财产品, 包括但不限于结构性存款、大额存单、通知存款等可以保障投资本金安全的产品。在前述额度内, 资金可以循环滚动使用, 投资期限不超过 12 个月, 如单笔产品存续期超过前述有效期, 则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

2025 年 12 月 2 日, 公司召开第五届董事会第八次会议, 审议通过《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》, 该议案经公司第五届董事会审计委员会第七次会议审议通



过，同意公司使用不超过人民币 2 亿元的闲置募集资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好的保本型理财产品（包括但不限于结构性存款、大额存单、定期存款等），且购买的现金管理产品不得用于质押，不影响募集资金投资计划正常进行。在前述额度内，资金可以循环滚动使用，产品期限不超过 12 个月。决议自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，如单笔产品存续期超过前述有效期，则决议的有效期自动顺延至该笔交易期满之日。

（五）超募资金使用情况

不适用。

（六）募集资金使用的其他情况

不适用。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

报告期内，公司未发生募集资金用途变更情况。

报告期后更新情况：

2025 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，该议案已经公司第五届董事会审计委员会第八次会议和第五届董事会独立董事第四次专门会议审议通过。

2026 年 1 月 14 日，公司召开 2026 年第一次临时股东会，审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，同意公司将原“基于中台架构的航班运行控制（FOC）系列产品升级项目”变更为“新一代航班运行控制（FOC）系列产品升级项目”，原“航空行业专属智能云建设项目”终止，并利用募集资金开展“民航智能体项目”、“低空产业链运管服务综合管理平台项目”，剩余募集资金 3,725.61 万元用于补充公司流动资金。

募集用途变更前后具体情况如下：

单位：万元

序号	原定募集资金用途	调整前	变更后募集资金用途	调整后
1	基于中台架构的航班运行控制（FOC）系列产品升级项目	12,476.88	新一代航班运行控制（FOC）系列产品升级项目	7,145.35
2	航空行业专属智能云建设项目	6,182.67	-	-
3	-	-	民航智能体项目	4,692.62
4	-	-	低空产业链运管服务综合管理平台项目	5,555.81



序号	原定募集资金用途	调整前	变更后募集资金用途	调整后
5	补充流动资金	5,512.16	补充流动资金	9,237.77
	合计	24,171.71	-	26,631.55

注：1、本次募集资金变更后投资金额 26,631.55 万元，超过原拟投资金额，主要原因为使用募集资金进行现金管理产生的收益和利息 2,459.84 万元。

2、补充流动资金 9,237.77 万元包括之前补流金额 5,512.16 万元，本次新增补流金额为 3,725.61 万元。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司按照《北京证券交易所股票上市规则》《北京证券交易所上市公司持续监管指引第 9 号—募集资金管理》等规定及时、真实、准确、完整地披露了公司募集资金的存放与使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。


恒拓开源信息科技股份有限公司
2026 年 3 月 27 日



附表1:



募集资金使用情况对照表

2025年度

编制单位: 中航工业航空科技股份有限公司

募集资金用途	是否已变更项目 (含部分变更)	调整后投资总额 (1)	本年度投入募集资金总额		已累计投入募集资金总额			项目可行性 是否发生重大 变化
			本年度投入金额	0	截至期末累计投入 金额(2)	截至期末投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	
募集中台架构的航班运行控制(FOC)系列产品升级项目	否	124,788,800.00	938,158.91	0%	37,530,895.65	30.08	不适用	详见下表可 行性发生重大 变化的具 体情况说明
航空行业专属智能云建设项目	否	61,826,683.74					不适用	
补充流动资金	否	55,121,600.00			55,121,600.00	100.00	不适用	
合计		241,717,093.74	938,158.91		92,652,495.65	-	-	
募投项目的实际进度是否落后于公开披露的计划进度项目, 如有在, 请说明应对措施、投资计划是否需要调整								
可行性发生重大变化的具体情况说明								
募集资金用途变更的情况说明								
募集资金置换自筹资金情况说明								
使用闲置募集资金暂时补充流动资金情况说明								
使用闲置募集资金购买理财产品情况说明								
超募资金投向								
用超募资金永久补充流动资金或归还银行借款情况说明								
募集资金其他使用情况说明								

近年来, 受宏观经济政策因素影响, 公司下游客户航空公司、机场等持续调整信息系统方面的投入重点和支出预算。同时, 随着低空经济的快速发展, 政府出台有关政策加大低空经济的支持力度, 行业未来发展预期发生了较大变化。为适应行业发展, 避免激进投资引发经营风险, 经综合考量, 公司适当放缓了募投项目的投入节奏, 募投项目进度有所落后。

详见本报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”
 详见本报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”
 无相关情况
 详见本报告“四、变更募集资金用途的资金使用情况”
 详见本报告“三、本年度募集资金的实际使用情况、(四) 闲置募集资金购买理财产品情况”
 无相关情况
 无相关情况
 无相关情况





营业执照

(副本)

5 - 1

统一社会信用代码
91420106081978608B



扫描二维码登录“国家
企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、
许可、监管信息。

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 肆仟壹佰玖拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼



经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；出具有关报告；法律、行政法规规定的其他审计业务；税务咨询、税务代理、管理咨询、会计培训。（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）



2025年11月18日



登记机关

证书序号: 0017829

说明

- 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:

二〇一四年二月二十日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书



名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日



中国注册会计师协会



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.



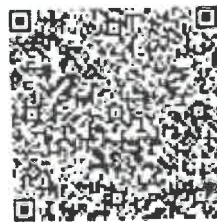
安富强
姓名 男
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1979-12-21
Date of birth
工作单位 期中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
Working unit
身份证号码 620602197912211517
Identity card No.

证书编号: 110001650257
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 12 日
Date of Issuance /y /m /d

复印无效



安富强

年 月 日
/y /m /d



姓名	靳凯
性别	男
出生日期	1990-10-16
工作单位	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)陕西分所
身份证号码	142701199010162459
Identity card No.	



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.



复印无效

证书编号: 420108050347
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 07 月 27 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d