

中信建投证券股份有限公司关于 中航动力股份有限公司发行股份购买资产并募 集配套资金存放与使用情况的专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）作为中航动力股份有限公司（以下简称“中航动力”或“公司”）发行股票购买资产并配套融资的独立财务顾问和主承销商，根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》的相关规定，通过日常了解、核对银行对账单等方式对中航动力募集资金于2015年度的存放及使用情况进行了核查，现将核查情况及核查意见发表如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据中航动力2013年度第三次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2014]476号”《关于核准西安航空动力股份有限公司向中国航空工业集团公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》批准，公司非公开发行人民币普通股（A股）17,168万股。共募集资金总额为人民币3,189,834,875.16元整，扣除募集资金发生的各项费用79,066,427.54元后，募集资金总额为3,110,768,447.62元。上述募集资金已于2014年6月12日存入中航动力设立的募集资金专项账户。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对此次非公开发行的募集资金情况进行了验资，并出具了瑞华验字[2014]第01540004号《验资报告》验证。

（二）以前年度已使用金额、本年度使用金额及当前余额

2014年度中航动力共使用募集资金专项账户资金2,374,532,909.67元，其中项目使用投入1,251,002,909.67元，以闲置募集资金暂时补充流动资金1,123,530,000.00元。本年度发生利息收入6,208,848.28元，手续费支出2,810.03元。

2015年度中航动力共使用募集资金专项账户资金1,282,344,852.90元，其中

项目使用投入 882,344,852.90 元，以闲置募集资金暂时补充流动资金 400,000,000.00 元，归还以闲置募集资金暂时补充流动资金累计 1,132,530,000.00 元。本年度发生利息收入 3,720,157.23 元，手续费支出 8,384.65 元。

中航动力募集资金专项账户资金余额共为 596,338,495.88 元。

二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护中小投资者权益，中航动力制订了《募集资金管理办法》，对募集资金的存放、使用及使用情况的监督等方面均作出了具体明确的规定。

中航动力按照上海证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》，分别与保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司总行营业部、交通银行股份有限公司西安渭滨支行、中国工商银行股份有限公司北京望京支行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》，中航动力子公司贵州黎阳航空动力有限公司与中航动力及保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国工商银行股份有限公司平坝县支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，中航动力子公司中国南方航空工业（集团）有限公司与中航动力及保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国银行股份有限公司株洲市董家垅支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，中航动力子公司沈阳黎明航空发动机（集团）有限责任公司与中航动力及保荐机构中信建投证券股份有限公司、中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》。协议内容与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异。公司严格按照相关规定存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务。

截止 2015 年 12 月 31 日，募集资金在各银行专户的存储情况如下：

序号	账户名称	账号	金额
1	民生银行北京正义路支行	691282425	2,873,984.32
2	交通银行陕西省分行西安渭滨支行	611301120018010016659	1,080,498.12
3	工商银行北京望京科技园支行	0200296729000136803	2,122,479.02
4	工商银行平坝县支行	2404037129200007497	443,119,489.32
5	中国银行株洲市董家垅支行	585964010992	105,617,698.51
6	中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行	21001390008059055555	41,524,346.59
合计			596,338,495.88

三、本年度募集资金的实际使用情况

1、募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）的资金使用情况

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）。

2、募投项目先期投入及置换情况

为保证募投项目建设进度，在募投资金到位前，中航动力子公司黎阳动力以自筹资金对“三代中等推力航空发动机生产线建设项目”进行预先投入。截至 2014 年 7 月 31 日，公司以自筹资金预先投入上述募投项目款共计 376,517,229.22 元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司预先投入募投项目建设的自筹资金情况进行了审核，并出具瑞华专审计[2014]第 01540219 号《西安航空动力股份有限公司以自筹资金预先投入募投资金投资项目情况报告的鉴证报告》。

2014 年 8 月 14 日召开的航空动力第七届董事会第十四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投入项目自筹资金的预案》，同意公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金 376,517,229.22 元。航空动力独立董事同意航空动力上述以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事宜。

截止 2014 年 12 月 31 日，中航动力子公司黎阳动力已完成募投项目先期投入资金的置换。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

①使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的情况

为提高募集资金的使用效率，降低财务费用，根据上海证券交易所《上市公司募集资金管理规定》以及中航动力《募集资金使用管理办法》的相关规定，中航动力本年度共一次使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

经中航动力 2015 年 8 月 24 日召开的第八届董事会第六次会议审议通过，在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，公司将 400,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金，期限为自董事会审议通过之日起 12 个月。

②暂时补充流动资金的闲置募集资金归还情况

中航动力本年度共一次归还闲置募集资金暂时补充流动资金。

2014 年 8 月 14 日，经中航动力董事会第七届第十四次会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金用于短期周转的议案》，拟将暂时闲置的不超过 11.24 亿元的募集资金用于补充公司流动资金，期限为自董事会审议批准之日起 12 个月。本年度实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金为 1,123,530,000.00 元。

截至 2015 年 8 月 13 日，公司已将 1,123,530,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金全部归还。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本年度中航动力无对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

5、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

本年度中航动力无用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

6、超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

中航动力本年度无超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况。

7、结余募集资金使用情况

中航动力本年度无结余募集资金使用情况。

8、募集资金使用的其他情况

中航动力本年度无募集资金使用的其他情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

中航动力本年度无变更募投项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

1、三代中等推力航空发动机生产线建设项目：按照国家“十三五”规划关于智能制造的意见及“生态绿色贵阳”建设规划，黎阳动力需要进一步优化调整该项目的生产工艺水平、工艺工程、设备设施和厂房建设。其中，为了进一步提升热表面处理的安全环保性，新增加对热表处理工艺工程和动力站的投资，并增加相应的工艺设备，同时还增加了相应室外工程的投资。该项目调整后的可行性研究报告重新编制完成后，2016年2月26日贵州省发改委以黔发改备案（2016）280号文给予项目重新备案。该项目的建设内容调整事宜已经公司董事会审议通过。

2、涡轴航空发动机修理能力建设项目：该项目是在充分利用南方公司现有生产能力和配套设施的基础上进行的补充能力建设，因近期一专项生产能力建设项目获国家批复，生产能力发生了变化等原因，公司需对本项目的部分建设内容进行相应调整。项目备案中的建设内容由“项目建设位于董家墩高科园厂区内。新建维修厂房，总建筑面积5000m²；以及修理用试车台1座。购置数控车床、立车、卧式加工中心、精密镗床等工艺设备，共计30台（套）”调整为“项目建设位于董家墩中国南方航空工业（集团）有限公司主厂区内。新建维修厂房总建筑面积7000m²；购置五轴加工中心、数据喷丸机、激光焊接修复等工艺设备，共计14台（套）；购买修理信息化管控系统、辅助设计制造软件等计算机软件，共计2套”。项目调整报告于2015年3月通过了株洲市发展和改革委员会审查并获得项目备案内容变更的批复（备案编号：株发改备（2015）21号）。该项目的建设内容调整事宜已经公司董事会审议通过。

3、航空发动机修理能力建设项目：由于项目需调增表面处理厂房及生产线，与西安市整体表面处理规划存在差异，需经过西安市环保局同意后方可进行项目可研报告调整，导致项目部分建设内容暂时无法启动，目前正在与西安市政府进行协调。

4、精锻叶片生产能力建设项目：由于压气机叶片自动化单元（进口）为公司首台份采购，在制造过程中多次进行工艺评审，制造进度缓慢，交货进度延期。

5、工程与管理数据中心建设项目：按照 2015 年 11 月 6 日公司信息化领导小组会议精神，“工程与管理数据中心项目”的建设内容拟进行调整，计划变更为 4 家主机厂的智能制造相关建设内容，调整后的项目可行性研究报告已编制完成。公司将在取得必要的外部立项/审批程序后，另行召开董事会审议该项目建设内容调整事宜。

6、航空发动机关键技术攻关项目：2015 年 3 月，根据关键技术攻关项目的可研报告和年度计划，中航动力拨付了首批经费 6000 万元。由于中航动力首次采用募集资金方式开展关键技术攻关研究，资金使用流程尚不明晰，造成各承建单位在 2015 年上半年无法使用首批经费，且 2014 年研究工作已发生费用也不能在本项目中列支。考虑到“航空发动机关键技术攻关项目”与政府科研项目性质不同，为保证募集资金使用的科学性和合理性，在深入解读《中国制造 2025》的基础上，公司重新编制了该项目可行性研究报告，补充了数字化制造、设计制造协同、仿真技术等研究内容并制定了项目管理和经费使用办法。公司将在取得必要的外部立项/审批程序后，另行召开董事会审议该项目建设内容调整事宜。

六、上市公司募集资金存放与使用情况是否合规的结论性意见

经核查，中信建投证券认为，中航动力发行股份购买资产募集的配套资金于 2015 年度的存放与实际使用情况符合中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于上市公司募集资金存放和使用的相关规定。

附表:

募集资金使用情况对照表

2015 年度

编制单位: 中航动力股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				311,076.84		本年度投入募集资金总额					88,234.49	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					213,334.78	
变更用途的募集资金总额比例												
承诺投资项目	已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%) (4)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
三代中等推力航空发动机生产线建设项目(黎阳)	否	96,123.84	96,123.84	96,123.84	15,126.00	57,924.63	-38,199.21	60.26%	2017年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
涡轴航空发动机修理能力建设项目(南方)	否	12,000.00	12,000.00	10,000.00	5,181.52	5,196.52	-4,803.48	51.97%	2017年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
航空发动机修理能力建设项目	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	-	75.00	-19,925.00	0.38%	2018年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
精锻叶片生产能力建设项目	否	8,000.00	8,000.00	7,700.00	2,189.83	4,390.00	-3,310.00	57.01%	2017年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
工程与管理数据中心建设项目	否	10,000.00	10,000.00	重点开展项目方案设计和论证,暂无资金支出计划	-	-	-5,800.00	0.00%	2017年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
航空发动机关键技术攻关项目	否	20,000.00	20,000.00	16,400.00	784.14	795.63	-15,604.37	4.85%	2017年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否

置换贷款（黎明）	否	125,985.00	125,985.00	125,985.00	45,985.00	125,985.00	-	100.00%				否
置换贷款（南方）	否	18,968.00	18,968.00	18,968.00	18,968.00	18,968.00	-	100.00%				否
合计	-	311,076.84	311,076.84	300,976.84	88,234.49	213,334.78	-87,642.06	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因	详见本报告“第五节募集资金使用及披露中存在的问题”											
项目可行性发生重大变化的情况说明	无											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	三代中等推力航空发动机生产线建设项目先期投入 37,651.72 万元，以募集资金置换 37,651.72 万元。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	本年度公司用闲置募集资金补充流动资金 40,000 万元,截至 2015 年 12 月 31 日，尚有 39,100 万元补充流动资金											
对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	无											
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	无											
募集资金结余的金额及形成原因	募集资金项目资金余额应为 97,742.07 万元,扣除利息收入、手续费及暂时补充流动资金等的影响，募集资金账户尚有余额 59,633.85 万元,部分募集资金投资项目尚在建设期。											
募集资金其他使用情况	无											

【注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。】

(本页无正文，为《中信建投证券股份有限公司关于中航动力股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金存放与使用情况的专项核查报告》之签署盖章页)

财务顾问主办人：庄云志 王晨宁
庄云志 王晨宁



中信建投证券股份有限公司

2016年4月21日