

**国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司
关于四川成发航空科技股份有限公司以募集资金
置换已预先投入募投项目的自筹资金及将已完成募投项目节余
资金转入未完成募投项目事项的专项核查意见**

国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司(以下简称“联席保荐机构”)作为四川成发航空科技股份有限公司(以下简称“成发科技”或“公司”)2011年度非公开发行A股的联席保荐机构,根据《证券发行上市保荐业务管理办法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》、《上海证券交易所上市公司持续督导工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求,对成发科技拟使用2011年度非公开发行A股募集资金置换预先投入的自筹资金及将已完成募投项目节余资金转入未完成募投项目事宜进行了审慎核查,核查情况及核查意见如下:

一、成发科技 2011年度非公开发行募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)2011年3月22日证监许可【2011】421号文件《关于核准四川成发航空科技股份有限公司非公开发行股票的批复》核准,成发科技于2011年4月以非公开发行股票的方式向8家特定对象发行了52,109,181股人民币普通股(A股),发行价格为人民币20.15元/股,募集资金总额人民币1,049,999,997.15元,扣除承销费、律师费、审计费、资产评估费等发行费用人民币31,537,100.00元,募集资金净额为人民币1,018,462,897.15元。2011年4月12日,中瑞岳华会计师事务所有限公司出具了中瑞岳华验字[2011]第063号《验资报告》,上述募集资金已全部到位。

二、以自筹资金预先投入募集资金投资项目的情况

根据公司项目建设的需求,2011年度非公开发行募集资金投资项目之一的“专业化中心项目”已由公司以自筹资金先行投入。截至2011年12月31日,成发科技募集资金投资项目“专业化中心项目”先期使用自筹资金共计人民币5,358,616.64元(具体明细详见附表),并由中瑞岳华会计师事务所(特殊普通

合伙)出具了《关于四川成发航空科技股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(中瑞岳华专审字[2012]第1183号)。

公司第四届董事会第四次会议对本事项进行了审议,同意公司使用募集资金人民币5,358,616.64元置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资金。

三、将已完成募投项目节余资金转入未完成募投项目

2011年,公司完成了“合资设立中航哈轴项目”及“收购成发公司航空发动机相关业务资产项目”投资,项目资金存储及使用具体情况如下:

(一) 合资设立中航哈轴项目

公司于2011年4月在兴业银行成都分行开设了募集资金专户,该专户仅用于“合资设立中航哈轴项目”募集资金的存储和使用。该账户实际收到募集资金31,000万元。公司已于2011年6月向中航工业哈尔滨轴承有限公司支付投资款31,000万元,“合资设立中航哈轴项目”实施完成。截止2012年3月22日该募集资金专户节余募集资金996,185.49元。

(二) 收购成发集团航空发动机相关业务资产项目

公司于2011年4月在中行成都市青羊支行开设了募集资金专户,该专户仅用于“收购成发公司航空发动机相关业务资产项目”募集资金的存储和使用。该账户实际收到募集资金30,548.83万元,公司已于2011年7月向成都发动机(集团)有限公司支付收购款30,548.83万元,“收购成发公司航空发动机相关业务资产项目”实施完成。截止2012年3月22日该募集资金账户节余募集资金984,010.08元。

公司拟将以上“合资设立中航哈轴项目”募集资金专户中节余募集资金996,185.49元及“收购成发公司航空发动机相关业务资产项目”募集资金专户中节余募集资金984,010.08元,合计1,980,195.57元用于“专业化中心项目”,并将其转入“专业化中心项目”募集资金专户,同时将“合资设立中航哈轴项目”募集资金专户和“收购成发公司航空发动机相关业务资产项目”募集资金专户进行销户处理。

公司第四届董事会第四次会议、第四届监事会第四次会议对本事项进行了审议,独立董事对本事项发表独立意见如下:经审查,以上节余募集资金的来源主要是利息收入,将其转入未完成募集资金项目,能够提高公司资金使用效率,降

低管理成本，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及公司《募集资金管理办法》要求，我们对本事项表示同意。

四、联席保荐机构核查意见

公司2011年度非公开发行保荐机构之保荐代表人和项目组成员通过与公司董事、监事、高级管理人员等人员访谈，查询了募集资金专户，查阅了本次募集资金置换的信息披露文件、董事会和监事会关于本次募集资金置换的决议文件，对其募集资金使用的合理性、必要性、有效性进行了核查。

经上述核查，保荐机构认为：成发科技以自筹资金投入募集资金项目的情况已经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了专项审核，并经公司董事会审议通过；成发科技将已完成募集资金投资项目节余资金转入未完成募集资金投资项目专户，经公司董事会、监事会审议通过，独立董事发表了明确的同意意见；以上事项履行了必要的法律程序，符合《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》的有关规定；本次募集资金置换及节余募集资金转入未完成募集资金投资项目专户事项，不改变募集资金用途，不影响募集资金投资计划的正常运行，不存在改变或变相改变募集资金投向和损害股东利益的情况。联席保荐机构对成发科技实施以上事项无异议。

附表：“航空发动机及燃气轮机专业化建设项目”

预先垫支自筹资金清单

序号	合同编号	项目名称	数量 (台/套)	合同金额 (万元)	付款合计 (万元)
1	201009J034	公司服务器 原合同额 7.42 万	3	11.13	11.13
2	201009J036	编制“航空发动机及燃气轮机机匣\叶片\钣金 和热表专业化中心建设(一期)项目”可研报告	1	12.00	12.00
3	201009J045	公司电脑(原合同额 11.734 万)		12.11	12.11
4	201009J048	三厂 SAACKE 磨刀机软件升级		19.38	19.38
5	201009J049	公司终端	7	1.40	1.40
6	201009J050	CAPP 软件开发项目		46.50	41.85
7	201009J053	三厂蠕动磨床(3MKL5740)	1	89.50	44.75
8	201009J054	三厂电解设备改造(DJ-2)	2	35.00	7.00
9	201009J065	四厂斜床身数控卧车 (CKN6140)	1	32.00	16.00
10	201009J081	三厂卧式加工中心 (THM6363A)	2	344.00	172.00
11	201009J079	公司电脑	5	1.80	1.80
12	201009J103	供应链管理技术支持服务合同		8.00	8.00
13	201009J104	供应链管理软件最终用户许可合同		3.48	3.48
14	201009J096	一厂数控五坐标加工中心 (TRT314HS) (\$92.3 万)	1	618.41	60.86
15	201009J107	各单位电脑	60	30.72	30.72
16	201009J110	三厂高精度外圆磨床 (MG1432C/1000) 原合同额 34.2 万, 补充减少一台	1	17.10	6.84
17	201009J111	三厂 VERICUT7.0.3 仿真软件	1	44.00	35.20
18	2011.0002	技术中心原子吸收光谱仪 (ZEEnit700P)	1	71.20	21.36
19	2011.0010	三厂数控车床 (CK6152/1500)	2	35.00	7.00
20	2011.0013	技术中心电子万能试验机 (CMT5105)	1	24.90	4.98
21	2011.0015	四厂直流焊机 (YC-300TSPHGE)	2	4.00	0.00
22	2011.0018	一厂粗糙度测量仪 (Marsurf S2)	1	24.00	7.20
23	2011.0019	公司虚拟化服务器		36.00	10.80
合计				1,521.63	535.86

（此页无正文，为国泰君安证券股份有限公司《关于四川成发航空科技股份有限公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金事项的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人：

孙小中

曾大成

国泰君安证券股份有限公司

2012年 月 日

（此页无正文，为中航证券有限公司《关于四川成发航空科技股份有限公司以募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金事项的专项核查意见》之签署页）

保荐代表人：

李秀敏

魏 奕

中航证券有限公司

2012 年 月 日