

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 2016 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。

2016 年度中航动力共使用募集资金专项账户资金 639,943,400.08 元，其中项目使用投入 289,943,400.08 元，以闲置募集资金暂时补充流动资金 350,000,000.00 元，归还以闲置募集资金暂时补充流动资金累计 391,000,000.00 元。2016 年度发生利息收入 2,371,334.64 元，手续费支出 7,492.98 元。

中航动力募集资金专项账户资金余额共为 349,758,937.46 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塅支行签订了《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 2016 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	2,902,600.36
2	交通银行陕西省分行西安渭滨支行	611301120018010016659	88,162,827.13
3	工商银行北京望京科技园支行	0200296729000136803	2,138,879.03
4	工商银行平坝县支行	2404037129200007497	103,718,566.35

序号	账户名称	账号	金额
5	中国银行株洲市董家墩支行	585964010992	84,172,381.15
6	中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行	21001390008059055555	68,663,683.44
合计			349,758,937.46

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 2016 年 8 月 25 日召开的第八届董事会第十四次会议审议通过，在保证募集资金项目建设的资金需求前提下，公司将 350,000,000.00 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。

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。本年度实际使用闲置募集资金暂时补充流动资金为 391,000,000.00 元。

截至 2016 年 8 月，公司已将 391,000,000.00 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：项目前期置换资金 37,651.72 万元已全部完成，项目建设已签订合同 98,516 万元(含自有资金投入)；该项目已于 2016 年 4 月 20 日公司第八届董事会第十一次会议审议通过部分建设内容调整。

2、涡轴航空发动机修理能力建设项目：该项目已于 2016 年 4 月 20 日公司第八届董事会第十一次会议审议通过部分建设内容调整。

3、航空发动机修理能力建设项目：按照国防科技工业“十三五”固定资产投资规划，对公司航空发动机修理产品发展需求进行梳理，同时结合公司“十三五”能力建设方案，需对该项目建设方案进行调整；结合西安市重金属污染防治规划要求，目前已编制完成表面处理线方案，正在与西安市环保局进行沟通，计划 6 月份完成环评批复；7 月份完成项目调整备案工作；10 月份完成该工程开工建设。

4、航空发动机关键技术攻关项目

公司已于 2016 年 8 月 25 日召开第八届董事会第十四会议、第八届监事会第十一次会议审议通过了《关于募集资金投资发动机关键技术攻关项目调整建设内容的议案》（详见公司第八届董事会第十四次会议决议公告）。并根据各子公司所承担的具体项目资金额度于 2016 年 12 月完成增资，根据《中国制造 2025》的要求，项目补充了数字化制造、设计制造协同、仿真技术等研究内容。

5、工程与管理数据中心项目

工程与管理数据中心建设项目：2016 年 10 月 28 日公司召开第八届董事会第十六会议及第八届监事会第十二次会议，审议通过了《关于募集资金投资工程与管理数据中心项目调整建设内容的议案》，对该项目建设内容进行了调整（详见公司第八届董事会第十六次会议决议公告），并根据各子公司所承担的具体项目资金额度于 2016 年 12 月完成增资，根据《中国制造 2025》的要求，调整后项目实施内容包括项目管理数据、生产运行过程管理数据、企业运行管控和商务智能数据，实现数字化、智能化的生产计划管理、生产现场管理、在制品管理、制造资源管理等，目前部分设备正在招标，尚未付款。

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 2016 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

2016 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					28,994.34	
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额					242,329.12	
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	69,925.84	14,131.38	72,056.01	2,130.17	103.05%	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	9,000.00	3,849.23	9,045.75	45.75	100.51%	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	3,193.37	3,268.37	-16,731.63	16.34%	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	8,000.00	3,553.57	7,943.57	-56.43	99.29%	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	4,500.00	4.00	4.00	-4,496.00	0.09%	2018 年 12 月	在建设 期内，未	在建设 期内，	否

										有效益	未有效益	
航空发动机关键技术攻关项目	否	20,000.00	20,000.00	15,046.00	4,262.79	5,058.42	-9,987.58	33.62%	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）		125,985.00	125,985.00	125,985.00		125,985.00	-					
置换贷款（南方）		18,968.00	18,968.00	18,968.00		18,968.00	-					
合计	-	311,076.84	311,076.84	271,424.84	28,994.34	242,329.12	-29,095.72	-	-	-	-	-
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					本年度本公司用闲置募集资金补充流动资金 35000 万元,截至 2016 年 12 月 31 日,尚有 35,000 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 68,747.73 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 34,975.89 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
2017年3月15日