



中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

UNION POWER CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

**关于陕西航天动力高科技股份有限公司
募集资金年度存放与实际使用
情况的鉴证报告**

2016 年 12 月 31 日

目 录

1、鉴证报告	
2、关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告·····	1
3、募集资金使用情况对照表·····	4
4、变更募集资金投资项目情况表·····	6



关于陕西航天动力高科技股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字（2017）080043 号

陕西航天动力高科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“航天动力公司”）截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放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《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定，编制《董事会关于公司募集资金年度存放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，是航天动力公司董事会的责任。我们的责任是在执行鉴证工作的基础上，对《董事会关于公司募集资金年度存放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《董事会关于公司募集资金年度存放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鉴证意见提供了合理的基础。

我们认为，航天动力公司截至 2016 年 12 月 31 日止的《董事会关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》在所有重大方面按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定编制。

本鉴证报告仅供航天动力公司 2016 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年三月二十八日

陕西航天动力高科技股份有限公司 董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》（证监会公告[2012]44号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》等有关规定，陕西航天动力高科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2016年12月31日止的《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]885号文核准，公司向截至股权登记日2010年7月13日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限公司上海分公司登记在册的公司全体股东，按照每股10.45元的价格，每10股配3股的比例配售，截至认购交款结束日有效认购数量为5,468.32万股，认购金额为57,143.92万元，扣除发行费用1,774.50万元后，实际募集资金净额为55,369.42万元。上述募集资金已于2010年7月22日由主承销商招商证券股份有限公司划入公司开设的募集资金专户，经中瑞岳华会计师事务所有限公司出具中瑞岳华验字[2010]第181号《验资报告》验证。截至2016年12月31日，募集资金余额为3,232.49万元。

经中国证券监督管理委员会于2012年9月21日签发《关于核准陕西航天动力高科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2012〕1268号）核准公司向机构投资者及其他符合法律法规规定的投资者非公开发行合计不超过8,000万股人民币普通股，每股发行价格为人民币12.59元。公司实际发行7,942万股，募集资金总额计人民币99,989.78万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币3,248.00万元后，净募集资金共计人民币96,741.78万元，上述募集资金已于2013年3月21日由主承销商招商证券股份有限公司划入公司开设的募集资金专户，经中瑞岳华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中瑞岳华验字[2013]第0079号《验资报告》验证，截至2016年12月31日，募集资金余额为83,479.47万元。

二、募集资金管理情况

募集资金在各银行均设专户储存。公司与保荐人及商业银行分别在2010年8月6日及2013年4月1日签订《募集资金专户存储三方监管协议》，母公司、子公司与保荐人及商业银行在2010年11月9日签订《募集资金专户存储四方监管协议》，这三项协议与募集资金专户存储三方监管协议（范本）不存在重大差异，募集资金专户的管理完全按照《募集资金专户存储三方监管协议》要求管理。

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1）。

2010年7月22日募集资金承诺投资项目有三项，分别是大型高效工业泵产业化项目、化工生物装备技术改造项目及工业泵生产线技术改造项目。

大型高效工业泵产业化项目承诺投资总额15,000.00万元，变更其中7,000.00万元用于收购江苏航天水力设备有限公司，调整后投资总额8,000.00万元。截至期末承诺投入金额8,000.00万元，本期实际投入104.89万元，累计投入6,304.75万元，截至期末投入进度78.81%。

新变更的项目收购江苏航天水力设备有限公司项目投资总额7,000.00万元，截至期末承诺投入金额7,000.00万元，累计投入7,000.00万元，截至期末投入进度100.00%。

化工生物装备技术改造项目承诺投资总额30,000.00万元，截至期末承诺投入金额30,000.00万元，本期实际投入1,455.29万元，累计投入28,537.75万元，截至期末投入进度95.13%。

工业泵生产线技术改造项目承诺投资总额8,000.00万元，该项目原拟用于宝鸡航天动力泵业有限公司，变更其中5,000.00万元用于高性能液压泵及系统产业化项目，调整后投资总额3,000.00万元。截至期末承诺投入金额3,000.00万元，本期未进行投入，累计投入2,941.83万元，截至期末投入进度98.06%。

变更项目高性能液压泵及系统产业化项目投资总额5,000.00万元，截至期末承诺投入金额5,000.00万元，本期实际投入2.53万元，累计投入4,983.18万元，截至期末投入进度99.66%。

2013年3月21日募集资金承诺投资项目为汽车液力变矩器建设项目。

汽车液力变矩器建设项目承诺投资总额为100,000.00万元，调整后投资总额为96,741.78万元，截至期末承诺投入金额96,741.78万元，本期实际投入1,249.11万元，累计投入13,262.31万元，截至期末投入进度13.71%。

2、募投项目先期投入及置换情况

公司本年度无募投项目先期投入及置换情况。

3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2016年4月22日公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，使用暂时闲置募集资金20,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过6个月。

2016年10月21日公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，继续使用部分暂时闲置募集资金20,000.00万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过6个月。

4、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

2016年4月22日公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于对暂时闲置募集资金进行定期存款的议案》，对暂时闲置募集资金5.9亿元，以不超过六个月的定期存款方式进行管理；同时对本年度内启用投入的募集资金，按照项目实施进度，在作好资金投入计划、确保不影响项目实施的前提下，根据资金支付前的节余金额，进行不超过三个月的定期存款，保证募集资金收益的最大化。

2016年10月21日公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于对暂时闲置募集资金进行定期存款的议案》，对暂时闲置募集资金5.9亿元，以不超过六个月的定期存款方式进行管理；根据募集资金项目投资进展和资金支付计划，按照项目实施进度，在确保不影响项目实施的前提下，对将投入的募集资金1亿元，根据其节余情况，进行不超过三个月的定期存款，保证募集资金收益的最大化。截至2016年12月31日，此部分定期存款金额为68,585.26万元，其中六个月定期存款金额为28,373.26万元。

5、结余募集资金使用情况

无

6、募集资金使用的其他情况

募集资金余额及利息存放于专户。

四、变更募投项目的资金使用情况

公司募集资金变更投向，通过控股子公司航天泵业将募集资金15,000.00万元中的7,000.00万元变更投向，用于收购并增资江苏中天水力设备有限公司。此变更已于2010年11月24日在上交所网站进行公告，并于2010年12月9日经公司2010年度第一次临时股东大会审议通过。变更的项目收购江苏航天水力设备有限公司项目投资总额7,000.00万元，截至期末承诺投入金额7,000.00万元，2010年度投入7,000.00万元，截至期末投入进度100%。

缩减原计划宝鸡泵业的募集资金投入，以3,000.00万元增资宝鸡泵业实施工业泵生产线技术改造项目；变更投资5,000.00万元，在公司投入“高性能液压泵及系统产业化项目”，此变更已于2011年7月7日在上交所网站进行公告，并于2011年7月22日经公司2011年度第一次临时股东大会审议通过。调整后工业泵生产线技术改造项目投资总额3,000.00万元。截至期末承诺投入金额3,000.00万元，本期未进行投入，截至期末投入进度98.06%。高性能液压泵及系统产业化项目投资总额5,000.00万元，截至期末承诺投入金额5,000.00万元，本期实际投入2.53万元，截至期末投入进度99.66%。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的相关信息能及时、真实、准确、完整的披露募集资金管理情况。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见。

本公司保荐人招商证券股份有限公司认为，公司2016年度募集资金存放和使用符合《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》和《陕西航天动力高科技股份有限公司募集资金管理制度》等法规和文件的规定，对募集资金进行了专户存放和专项使用，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情形，不存在违规使用募集资金的情形。

陕西航天动力高科技股份有限公司董事会

二〇一七年三月二十八日

董 事 会

附表1:

募集资金使用情况对照表

2016年度

金额单位: 人民币万元

编制单位: 陕西航天动力高科技股份有限公司

募集资金总额				55,369.42	本年度投入募集资金总额				1,562.71			
变更用途的募集资金总额				12,000.00	已累计投入募集资金总额				52,136.93			
变更用途的募集资金总额比例				21.67%								
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
大型高效工业泵产业化项目	大型高效工业泵产业化项目	15,000.00	8,000.00	8,000.00	104.89	6,304.75	-1,695.25	78.81%	2013年9月	-232.83	否	否
	收购江苏航天水力设备有限公司		7,000.00	7,000.00		7,000.00		100.00%	2013年1月	27.25	是	否
化工生物装备制造技术改造项目	化工生物装备制造技术改造项目	30,000.00	30,000.00	30,000.00	1,455.29	28,537.75	-1,462.25	95.13%	2012年9月	-336.24	否	否
工业泵生产线技术改造项目	工业泵生产线技术改造项目	8,000.00	3,000.00	3,000.00		2,941.83	-58.17	98.06%	2012年12月	247.28	是	否
	高性能液压泵及系统产业化项目		5,000.00	5,000.00	2.53	4,983.18	-16.82	99.66%	2013年8月		否	否
补充流动资金	补充流动资金	5,000.00	2,369.42	2,369.42		2,369.42		100.00%				
合计		58,000.00	55,369.42	55,369.42	1,562.71	52,136.93	-3,232.49			-294.54		
未达到计划进度原因				无								
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				无								
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				无								
募集资金结余的金额及形成原因				无								
募集资金其他使用情况				募集资金余额及利息存放于专户								

附表2:

募集资金使用情况对照表

2016年度

金额单位: 人民币万元

编制单位: 陕西航天动力高科技股份有限公司

募集资金总额		96,741.78		本年度投入募集资金总额		1,249.11		项目可行性是否发生重大变化				
变更用途的募集资金总额				已累计投入募集资金总额		13,262.31						
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
汽车液力变矩器建设项目	汽车液力变矩器建设项目	100,000.00	96,741.78	96,741.78	1,249.11	13,262.31	-83,479.47	13.71%	2016年		否	否
合计		100,000.00	96,741.78	96,741.78	1,249.11	13,262.31	-83,479.47					
未达到计划进度原因												
截至本报告期, 公司非公开发行募集资金*汽车用液力变矩器建设项目*累计投入13,262.31万元, 投资进度13.71%。1、该项目所生产的汽车液力变矩器产品, 主要配套于国内自主品牌自动变速箱。之前受制于国内汽车自动变速箱工程化的影响和近一、两年产业化过程中替代配套的限制等因素, 该项目的投入进度受到一定程度的影响。2、公司对该项目的投入在随上述产品技术的进展持续优化推进, 谨慎投资。一方面公司不断完善已投资的乘用车变矩器产品, 并进行相应的基础设施建设, 目前乘用车变矩器生产线实现小批量生产, 并向相关客户配套汽车液力变矩器产品, 同时也积极配合相关客户开展工程化工作, 已与多家自主品牌的整车厂家和变速箱厂家建立合作关系, 并取得可喜进展; 另一方面商用车生产线的建设已经完成了方案论证, 相关设备的招标采购正在进行中, 2017年将着手进入实质性投资阶段。												
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												
无												
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况												
2016年4月22日公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 使用暂时闲置募集资金20,000.00万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审批之日起不超过6个月。2016年10月21日公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 继续使用部分暂时闲置募集资金20,000.00万元暂时补充流动资金, 使用期限自董事会审批之日起不超过6个月。												
2016年4月22日公司第五届董事会第十一次会议审议通过了《关于对暂时闲置募集资金进行定期存款的议案》, 对暂时闲置募集资金5.9亿元, 以不超过六个月的定期存款方式进行管理; 同时对本年度内启用投入的募集资金, 按照项目实施进度, 在作好资金投入计划、确保不影响项目实施的前提下, 根据资金支付前的节余金额, 进行不超过三个月的定期存款, 保证募集资金收益的最大化。2016年10月21日公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于对暂时闲置募集资金进行定期存款的议案》, 对暂时闲置募集资金5.9亿元, 以不超过六个月的定期存款方式进行管理; 根据募集资金项目投资进展和资金支付计划, 按照项目实施进度, 在确保不影响项目实施的前提下, 对将投入的募集资金1亿元, 根据其节余情况, 进行不超过三个月的定期存款, 保证募集资金收益的最大化。截至2016年12月31日, 此部分定期存款金额为68,585.26万元, 其中六个月内定期存款金额为28,373.26万元。												
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况												
无												
募集资金结余的金额及形成原因												
募集资金余额及利息存放于专户												
募集资金其他使用情况												

附表3:

变更募集资金投资项目情况表

2016年度

编制单位：陕西航天动力高科技股份有限公司		金额单位：人民币万元								
变更后的项目	对应的原项目	变更后项目拟投入募集资金总额	截至期末计划累计投资金额(1)	本年度实际投入金额	实际累计投入金额(2)	投资进度(%) (3)=(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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
大型工业泵产业化	大型工业泵产业化	8,000.00	8,000.00	104.89	6,304.75	78.81%	2013年9月	-232.83	否	否
收购江苏航天水力设备有限公司		7,000.00	7,000.00		7,000.00	100.00%	2013年1月	27.25	是	否
工业泵生产线技术改造项目	工业泵生产线技术改造项目	3,000.00	3,000.00		2,941.83	98.06%	2012年12月	247.28	是	否
高性能液泵及系统产业化项目		5,000.00	5,000.00	2.53	4,983.18	99.66%	2013年8月		否	否
合计		23,000.00	23,000.00	107.41	21,229.76			41.70		
变更原因、决策程序及信息披露情况说明		公司招股说明书中披露，将募集资金用于项目总投资53,000.00万元。为加快募集资金的使用进度，尽快实现募投资金收益，公司经2010年11月23日第三届董事会第二十五次会议决议，通过控股子公司航天泵业将募集资金15,000.00万元中的7,000.00万元变更投向，用于收购并增资江苏中天水力设备有限公司。此变更已于2010年12月9日经公司2010年度第一次临时股东大会审议通过。 公司经2011年7月5日第四届董事会第四次会议决议，缩减原计划宝鸡泵业的募集资金投入，以3,000.00万元增资宝鸡泵业实施工业泵生产线技术改造项目；变更投资5,000.00万元，在西安公司本部投入“高性能液泵及系统产业化项目”，主要发展挖掘机及煤炭机械行业的关键液压产品，拓展、延伸公司特种泵产业链；同时，高性能液泵及系统产品与公司现有工程机械用液力变矩器、宝鸡泵业的煤矿用泵等配套销售，整合销售资源（同一目标市场），形成优势互补与整体效益，从而实现公司的快速发展。此变更已于2011年7月22日经公司2011年度第一次临时股东大会审议通过。								
未达到计划进度的情况和原因		达到计划进度								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无								