
北京市嘉源律师事务所

关于中航工业机电系统股份有限公司

公开发行可转换公司债券的

补充法律意见书（五）



中国·北京

西城区复兴门内大街 158 号

远洋大厦 F408 室

北京市嘉源律师事务所





嘉源律師事務所

JIA YUAN LAW OFFICES

HTTP: www.jiayuan-law.com 北京 BEIJING·上海 SHANGHAI·深圳 SHENZHEN·西安 XIAN·香港 HONGKONG

致：中航工业机电系统股份有限公司

北京市嘉源律师事务所

关于中航工业机电系统股份有限公司

公开发行可转换公司债券的

补充法律意见书（五）

嘉源（2018）-01-054

敬启者：

根据中航机电与本所签订的《专项法律顾问协议》，本所担任公司本次公开发行可转换公司债券的特聘专项法律顾问，并获授权为公司本次公开发行可转换公司债券出具相关律师工作报告及法律意见书。

本所已就中航机电本次公开发行可转换公司债券出具了嘉源(2017)-01-258号《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的律师工作报告》(以下简称“律师工作报告”)、嘉源(2017)-01-259号《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的法律意见书》以及嘉源(2017)-01-335号《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的补充法律意见书（一）》、嘉源(2017)-01-336号《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的补充法律意见书（二）》、嘉源(2017)-01-352号《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的补充法律意见书（三）》、嘉源(2017)-01-365号《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的补充法律意见书（四）》(以下统称为“原法律意见书”)。为使本所出具的法律意见能够反映本次发行的最新进展，本所对本次发行涉及的相关法律事项自原法律意见书出具之日起至

本补充法律意见书出具之日发生的主要事项变化及进展情况进行了补充核查，并出具本补充法律意见书（以下简称“本补充法律意见书”）。

本补充法律意见书中所使用的术语、名称、缩略语，除特别说明者外，与其在原法律意见书中的含义相同。本所律师在原法律意见书中所作的各项声明，适用于本补充法律意见书。

一、发行人的控股股东和实际控制人

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的实际控制人中国航空工业集团公司已完成改制并取得了换发后的营业执照，改制后的公司名称为“中国航空工业集团有限公司”，具体情况如下：

中国航空工业集团有限公司现持有北京市工商行政管理局于2017年12月26日核发的统一社会信用代码为91110000710935732K的《营业执照》，根据该营业执照，中国航空工业集团有限公司为有限责任公司(国有独资)，住所为北京市朝阳区曙光西里甲5号院19号楼，法定代表人为林左鸣，注册资本为6,400,000万元，经营范围为：“经营国务院授权范围内的国有资产；军用航空器及发动机、制导武器、军用燃气轮机、武器装备配套系统与产品的研究、设计、研制、试验、生产、销售、维修、保障及服务等业务；金融、租赁、通用航空服务、交通运输、医疗、工程勘察设计、工程承包与施工、房地产开发等产业的投资与管理；民用航空器及发动机、机载设备与系统、燃气轮机、汽车和摩托车及发动机（含零部件）、制冷设备、电子产品、环保设备、新能源设备的设计、研制、开发、试验、生产、销售、维修服务；设备租赁；工程勘察设计；工程承包与施工；房地产开发与经营；与以上业务相关的技术转让、技术服务；进出口业务；船舶的技术开发、销售；工程装备技术开发；新能源产品的技术开发。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）”

二、发行人的关联交易

根据《上市规则》及信息披露的有关规定，经发行人2016年年度股东大会审议通过，发行人对2017年度全年的日常关联交易进行了预计，具体情况如下：

关联交易类别	关联人	2017年预计金额（万元）	上年实际发生	
			发生金额（万元）	占同类业务比例（%）

采购原材料	航空工业下属单位	160,000	110,496.40	28.14
销售产品、商品	航空工业下属单位	540,000	393,136.96	46.18
提供劳务	航空工业下属单位	5,000	3,049.48	0.36
接受劳务	航空工业下属单位	18,000	5,219.51	1.33
接受担保	航空工业下属单位	76,719.00	24,483.00	100
接受委托贷款	航空工业下属单位	350,000.00	245,023.10	100
其他	航空工业下属单位	200,000.00	113,618.87	100
合计		1,349,719.00	895,027.32	
存款限额（每日存款最高额）	中航财务	200,000.00	175,120.32	
贷款限额（每日贷款最高额）	中航财务	400,000.00	180,100.00	

根据发行人 2017 年年度报告，2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，发行人发生的主要关联交易金额为：销售商品 366,467.72 万元、采购商品 83,166.11 万元、提供劳务 3,782.05 万元、接受劳务 2,032.74 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，发行人在关联方中航财务的存款余额、贷款余额分别为 300,477.21 万元、373,739.88 万元。

三、发行人的业务资质

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，发行人的控股子公司贵州风雷持有的保密资质存在超过有效期的情况，根据发行人及贵州风雷的书面确认，贵州风雷已通过主管部门对保密资质的续展审核，预计取得续展后证书不存在实质性障碍，保密资质超过有效期的情况不会对发行人及贵州风雷的正常经营产生实质不利影响。

四、发行人的主要资产

（一）房屋所有权

根据发行人提供的材料并经本所核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股子公司的自有房产发生变化，具体情况如下：

1、新增有证房产情况

序号	证号	证载权利人	面积 (m ²)	座落	用途	他项权利
1	鄂(2016)武汉市经开不动产权第0000376号	武汉精冲	5716.2	武汉经济技术开发区65MD地块	倒班宿舍楼	无

2、新增无证房产情况

序号	使用人	面积 (m ²)	座落	用途	他项权利
1	精机科技	26,551.46	湖北省襄阳市樊城区民城路	轿车座椅电动调节机构生产线联合厂房	无

(二) 知识产权

根据发行人提供的材料，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司拥有的专利权情况发生变化，具体情况如下：

1、专利权

(1) 新增专利权情况

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司新增 41 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	到期时间
1	一种薄壁锥形框架结构表面钻孔装置	实用新型	2016213584369	贵州风雷	2017.10.13	2026.12.12
2	一种凸缘旋转体校正模取件装置	实用新型	2016213588514	贵州风雷	2017.11.24	2026.12.12
3	一种薄壁锥形零件车边装置	实用新型	2016213580601	贵州风雷	2017.11.24	2026.12.12

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	到期时间
4	一种不锈钢钢片卡子折弯成形装置	实用新型	2016213584299	贵州风雷	2017.11.24	2026.12.12
5	一种冲制多种规格六方孔零件的冲孔模具	实用新型	2016213584301	贵州风雷	2017.11.24	2026.12.12
6	模组化快速定位车床花盘	实用新型	2016214581777	陕航电气	2017.7.28	2026.12.29
7	一种孔口划窝夹具	实用新型	2016213968458	陕航电气	2017.9.22	2026.12.20
8	一种防止电嘴半导体块崩角的试验夹具	实用新型	2016213970138	陕航电气	2017.10.17	2026.12.20
9	一种用于开关磁阻电机位置检测的结构	实用新型	2016212769599	陕航电气	2017.12.12	2026.11.24
10	一种机箱插座与印制板连接结构	实用新型	2016212737278	陕航电气	2017.12.12	2026.11.24
11	一种发电机传动轴与空心轴联接结构	实用新型	201621276957X	陕航电气	2017.12.12	2026.11.24
12	收口装置	实用新型	2017200762625	精机科技	2017.11.7	2027.1.19
13	座椅、座椅调角器及其锁止凸轮	实用新型	2016214204579	精机科技	2017.10.17	2026.12.22
14	一种定位具有通孔类零件的清洗工装	发明	2015105474155	精机科技	2017.11.7	2035.8.31
15	一种增加水平冲击试验台负载的装置	发明	2015104112481	庆安公司	2017.12.19	2035.7.14
16	一种直升机起落架油气减震器	实用新型	201720161217X	庆安公司	2017.12.15	2027.2.22
17	一种用于升降舵的故障隔离机构	发明	2015108433104	庆安公司	2017.12.12	2035.11.26
18	一种用于副翼的故障隔离机构	发明	2015108436634	庆安公司	2017.12.12	2035.11.26
19	一种销固定机构	实用新型	2017203303791	庆安公司	2017.11.24	2027.3.30
20	一种新型离心限速装置	实用新型	2017203285844	庆安公司	2017.11.24	2027.3.30
21	一种基于客机的改装装载系统	发明	2016101183390	庆安公司	2017.10.31	2036.3.2
22	一种用于襟翼或缝翼手柄的增阻自锁装置	发明	2016101183812	庆安公司	2017.10.31	2036.3.2
23	一种具有缓冲功能的气液混合动力驱动装置	发明	2016101180814	庆安公司	2017.10.31	2036.3.1

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	到期时间
24	一种制冷压缩机电机冷却装置	实用新型	2017201625714	庆安公司	2017.10.24	2027.2.22
25	一种转子式压缩机	发明	2015100410091	庆安制冷	2017.11.10	2035.1.27
26	一种卧式转子压缩机	发明	2015103980523	庆安制冷	2017.9.19	2035.7.8
27	一种全封闭型转子式压缩机	实用新型	201720054217X	庆安制冷	2017.8.22	2027.1.17
28	一种压缩机电机转子结构	实用新型	2017200542184	庆安制冷	2017.8.18	2027.1.17
29	一种转子式压缩机吸油结构	实用新型	2017204144523	庆安制冷	2017.12.5	2027.4.19
30	一种降低旋转式压缩机噪声的结构	实用新型	2017204197357	庆安制冷	2017.12.05	2027.4.20
31	通用性流量计振动试验夹具	发明	2014105202279	四川泛华	2017.12.22	2034.9.30
32	保持测量传感器内外管间距的固定成型方法	发明	2016106860886	四川泛华	2017.12.22	2036.8.18
33	活塞式蓄能器低温性能试验冷却循环系统	实用新型	201621297907X	四川液压	2017.9.9	2026.11.29
34	一种应用于内腔尺寸测量的高度尺	实用新型	2016212720614	郑飞公司	2017.7.18	2026.11.24
35	一种高速摄影运动分析系统动态校准装置	实用新型	2016211538101	郑飞公司	2017.10.13	2026.10.31
36	载机武器悬挂装置的联动、限位锁闭机构	实用新型	2016212133776	郑州公司	2017.10.13	2026.11.9
37	电机转子与定子装配工装	实用新型	2017204261620	郑州公司，中航电动汽车（郑州）有限公司	2017.12.5	2027.4.21
38	电机转子铁心与转轴装配工装	实用新型	201720425530X	郑州公司，中航电动汽车（郑州）有限公司	2017.12.5	2027.4.21
39	高功率密度电动汽车用永磁同步电机	实用新型	2017204267203	郑州公司，中航电动汽车（郑州）有限公司	2017.12.5	2027.4.21

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	到期时间
40	双轴伸异步起动永磁同步电动机	实用新型	2017204267190	郑州公司，中航电动汽车（郑州）有限公司	2017.12.5	2027.4.21
41	用于电机转子装配的注胶插磁钢一体机	实用新型	2017204255460	郑州公司，中航电动汽车（郑州）有限公司	2017.12.5	2027.4.21

（2）专利权失效情况

根据发行人提供的资料及本所核查，截至本补充法律意见书出具之日，原律师工作报告披露的发行人控股子公司的 5 项专利已失效，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	备注
1	具有内中空结构金属纤维多孔材料	实用新型	201120327233.4	西北工业大学、庆安制冷	2012.7.11	庆安制冷已取得含盖此实用新型的发明，故放弃此项实用新型。
2	一种卧式微型压缩机 7	实用新型	201320198265.8	庆安制冷	2013.9.18	庆安制冷已取得含盖此实用新型的发明，故放弃此项实用新型。
3	一种用于密封旋转式压缩机金属连续纤维多孔消音罩	实用新型	201120327232.X	庆安制冷、西北工业大学	2012.6.20	此项技术未应用，为节省费用而放弃此项专利权。
4	一种转子式压缩机及其气液分离器	实用新型	201220006115.8	庆安制冷	2012.9.5	庆安制冷已取得含盖此实用新型的发明，故放弃此项实用新型。
5	一种转子式压缩机吸气结构	实用新型	201520057441.5	庆安制冷	2015.7.15	庆安制冷已取得含盖此实用新型的发明，故放弃此项实



序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	备注
						用新型。

根据庆安制冷的说明，庆安制冷放弃的上述 5 项专利权均为实用新型，上述实用新型对庆安制冷实际经营作用较小，上述专利权的终止不会对庆安制冷的生产经营产生影响。

2、注册商标

（1）商标权利人变更

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，因注册商标的原证载权利人已注销，发行人控股子公司正在办理 3 项注册商标的权属变更手续，具体情况如下：

序号	注册商标	原证载权利人	注册号	类别	取得时间	到期时间
1		秦航机电	3594863	第 12 类	2005.1.14	2025.1.13
2	秦航	秦航机电	1243325	第 12 类	2009.1.28	2019.1.27
3		秦岭电机	3594881	第 9 类	2005.1.14	2025.1.13

截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股子公司陕航电气之子公司秦航机电、秦岭电机已完成注销登记，上表第 1-2 项注册商标的拟变更由“陕西航空电气有限责任公司秦航机电分公司”持有，上表第 3 项注册商标拟变更由“陕西航空电气有限责任公司秦岭电机分公司”持有，上述注册商标的相关变更手续正在办理过程中。

（2）商标续展

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，发行人控股子公司 2 项注册商标已完成续展，具体情况如下：

序号	注册商标	证载权利人	注册号	类别	取得时间	到期时间
1		贵州枫阳	275191	第 7 类	1987.1.20	2027.1.19
2		贵阳广航	4657665	第 7 类	2008.2.28	2028.2.27

五、发行人的重大债权、债务

（一）发行人重大借款合同、保理合同

根据发行人提供的材料，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人及其控股子公司正在履行的 5,000 万以上借款合同和保理合同情况详见附件一。

（二）发行人重大担保情况

根据发行人提供的材料，截至 2017 年 12 月 31 日，发行人及其控股子公司正在履行的担保合同情况详见附件一。

（三）发行人公司债券

2013 年 9 月 29 日，中国证监会作出《关于核准湖北中航精机科技股份有限公司公开发行公司债券的批复》（证监许可[2013]1261 号），核准发行人向社会公开发行面值不超过 15 亿元的公司债券，期限 5 年。

根据发行人于 2014 年 3 月 27 日在深圳证券交易所网站发布的《中航工业机电系统股份有限公司 2014 年公司债券（第一期）发行结果公告》，本期债券发行工作已于 2014 年 3 月 26 日结束，发行规模为人民币 7.5 亿元。最终网下机构投资者的认购量为 74,868.7 万元。

截至 2017 年 12 月 31 日，发行人上述债券本金余额为 74,994 万元。

六、发行人股东大会、董事会、监事会会议及规范运作

根据发行人提供的资料并经本所核查，发行人自 2017 年 9 月 30 日至 2017 年 12 月 31 日未召开股东大会，共召开董事会 3 次，召开监事会 1 次。目前，发行人的董事会为第六届董事会，监事会为第六届监事会。发行人自 2017 年 9 月 30 日至 2017 年 12 月 31 日期间召开的股东大会、董事会、监事会会议，其召开程序和决议内容符合相关法律法规、规范性文件及《公司章程》之规定。

七、发行人的税务

根据发行人的书面确认及本所律师核查，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司享受的税收优惠情况发生变化，具体如下：

- (1) 陕航电气于2017年10月18日取得《高新技术企业证书》（编号：GF201761000487），有效期三年，在该证书有效期内陕航电气减按15%的税率缴纳企业所得税。
- (2) 陕航电气之子公司厦门中航秦岭宇航有限公司于2017年12月27日取得《技术先进型服务企业证书》（编号：20173502000008），有效期三年，在该证书有效期内厦门中航秦岭宇航有限公司减按15%的税率缴纳企业所得税。
- (3) 精机科技于2017年11月30日取得《高新技术企业证书》（编号：GR201742001985），有效期三年，在该证书有效期内精机科技减按15%的税率缴纳企业所得税。
- (4) 四川泛华于2017年12月4日取得《高新技术企业证书》（编号：GF201751000746），有效期三年，在该证书有效期内四川泛华减按15%的税率缴纳企业所得税。
- (5) 川西机器原于2014年10月11日取得《高新技术企业证书》（编号：GF201451000493），有效期三年，在该证书有效期内川西机器减按15%的税率缴纳企业所得税，截至本补充法律意见书出具，上述证书已过有效期。根据川西机器的说明，川西机器正在申请新的《高新技术企业证书》。

八、本次发行拟收购的标的资产

（一）新航集团预重组情况

根据新航集团提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，新航集团预重组情况取得的最新进展如下：

1、无偿划转

（1）根据航空工业作出的航空资本[2017]887号批复，平原航空拟将其持有的橡塑制品51%股权无偿划转至新航集团。截至本补充法律意见书出具之日，上述股权转让涉及的工商变更登记手续已办理完毕。

（2）根据航空工业作出的航空资本[2017]914号批复，平原航空拟将其直接及间接持有的计测科技100%股权、平原滤器51%股权、平原机电51%股权协议转让至新航集团。截至本补充法律意见书出具之日，上述股权转让的工商变更登记手续已办理完毕。

（3）根据航空工业作出的航空资本[2017]1115号批复，平原滤器拟将其所持北方液压51%股权协议转让给新航集团。截至本补充法律意见书出具之日，上述股权转让的工商变更登记手续已办理完毕。

（4）根据航空工业作出的航空资本[2017]1637号批复，新航集团拟将所持新乡市新航资管100%股权无偿划转至机电公司。截至本补充法律意见书出具之日，上述股权转让的工商变更登记手续已办理完毕。

（5）根据航空工业作出的航空资本[2017]974号批复，新航集团拟将其直接及间接持有的新乡市航空锻铸有限公司、新乡市豫新实业有限公司、新航工程技术（北京）有限公司、新乡巴山航空材料有限公司及其子公司、新乡新澳空调散热器有限公司、平原滤清器有限公司及其子公司、上海埃韦克汽车系统科技有限公司及其子公司、新乡平原航空技术工程有限公司、豫北机械厂、新航集团医院资产、116厂职工医院资产无偿划转至新航资管。截至本补充法律意见书出具之

日，除上海埃韦克汽车系统科技有限公司外，上述无偿划转涉及的账务调整手续以及工商变更登记手续均已办理完毕¹。

2、股权回购

根据航空工业作出的航空资本[2017]896号批复，新航集团控股子公司平原航空拟将其持有的新乡市平原流体控制技术有限公司19.51%股权、新乡平原航空技术工程有限公司27.20%股权、河南平和滤清器有限公司25%股权、新乡市平原航空器材有限公司20%股权无偿划转至新航资管。截至本补充法律意见书出具之日，平原航空所持前述公司股权已分别由新乡市平原流体控制技术有限公司、新乡平原航空技术工程有限公司、河南平和滤清器有限公司、新乡市平原航空器材有限公司以按照国有资产监督有权机构备案的评估值确定的价格予以回购并已完成相应的工商变更登记手续。

3、子公司注销

根据新航集团提供的《准予注销登记通知书》（[新牧]登记内销字[2017]第144号），截至本补充法律意见书出具之日，新航集团全资子公司豫新精密已于2017年12月15日完成工商注销登记。

（二）知识产权

1、注册商标

根据新航集团提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，平原航空已完成4项注册商标的证载权利人变更手续，具体情况如下：

¹截至本补充法律意见书出具之日，新航集团所持上海埃韦克汽车系统科技有限公司股权已由上海埃韦克汽车系统科技有限公司以按照国有资产监督有权机构备案的评估值确定的价格予以回购并已完成相应的工商变更登记手续。

序号	注册商标	商标名称	证载权利人	注册号	类别	取得时间	到期时间
1		平原牌	平原航空	4618323	第 7 类	2008.2.14	2018.2.13
2		平原	平原航空	3342244	第 7 类	2004.6.28	2024.6.27
3		平原牌	平原航空	3342251	第 11 类	2004.4.14	2024.4.13
4		平原牌	平原航空	5401149	第 7 类	2009.5.28	2019.5.27

注：截至本补充法律意见书出具之日，平原航空尚待办理上表第 1 项注册商标的续展手续。

2、专利权

根据标的公司提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，标的公司新增 8 项专利，具体情况如下：

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	到期时间
1	一种柔性卡箍套筒拆卸工具	实用新型	2017202268358	宜宾三江	2017.9.22	2027.3.9
2	一种过滤器	普通发明	2015106363709	平原航空	2017.11.17	2035.9.30
3	一种两位三通电磁阀	发明专利	2014105013351	北方液压	2017.8.25	2034.9.26
4	一种一体化离心燃油泵	实用新型	2013207235691	北方液压	2014.4.9	2023.11.15
5	一种液冷离心泵的无轴封结构	实用新型	2016212769565	新航集团	2017.8.11	2026.11.24
6	一种异形模块组合式管壳热交换器芯体	实用新型	2016212736769	新航集团	2017.10.20	2026.11.24

序号	专利名称	专利类型	专利号	专利权人	授权日期	到期时间
7	一种用于蝶阀式压力调节关断活门的弹性位置指示装置	实用新型	2016212721585	新航集团	2017.10.20	2026.11.24
8	一种涡腔断面可变换结构	实用新型	2016212736773	新航集团	2017.10.20	2026.11.24

（三）标的公司的业务资质

根据标的公司提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，新航集团已通过主管部门对武器装备质量体系认证资质证书的续展审核并已取得续展后的相关资质证书；宜宾三江已通过主管部门对保密资质的续展审核并已取得续展后的保密资质证书。

（四）对外担保

根据宜宾三江与宜宾市住房公积金中心于2013年7月29日签署的《个人住房公积金贷款合作协议》，宜宾三江对其职工在2013年5月31日至2014年11月30日期间因购买宜宾三江建设的经济适用住房向宜宾市住房公积金管理中心申请的住房贷款提供相应的保证担保。

根据宜宾三江提供的资料，截至2017年12月31日，宜宾三江因上述情形为98名职工提供担保，担保金额约为1,077.95万元。

九、发行人的诉讼、仲裁或行政处罚

根据发行人提供的资料，截至本补充法律意见书出具之日，发行人及其控股子公司新增1项罚款金额较大的行政处罚，具体如下：

序号	被处罚人	处罚单位	文号	处罚事由	处罚金额（元）	处罚时间
1	郑飞公司	郑州市环境保护局	郑环罚决字[2017]61号	总镉浓度排放超标，违反《中华人民共和国水污染防治法》第九条	368,981	2017.9.8

根据郑州市环境保护局作出的《行政处罚决定书》（郑环罚决字[2017]61 号），郑飞公司总镉浓度排放超标的违法行为属于一般违法行为。根据上述处罚决定书，郑州市环境保护局认定郑飞公司的上述违法行为不属于重大违法行为。

截至本补充法律意见书出具之日，郑飞公司已按时足额缴纳前述罚款。上述处罚金额占发行人同期资产总额、利润较小，不会对发行人及其控股子公司的业务开展和生产经营造成重大不利影响。

十、结论意见

综上，本所认为：

截至本补充法律意见书出具之日，发行人仍符合《证券法》、《发行管理办法》等相关法律法规规定的实质条件，标的公司未发生构成本次收购实质性障碍的重大不利变化，本次发行尚待中国证监会的核准。

特致此书！

（本页无正文，为《北京市嘉源律师事务所关于中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换公司债券的补充法律意见书（五）》的签署页）



负责人：郭斌 郭斌

经办律师：谭四军 谭四军

王飞 王飞

2018年3月14日

附件一：发行人的金融借款（5000万元以上）合同与担保合同

一、5000 万元以上金融借款合同

序号	合同编号	借款人	贷款人	贷款金额 (万元)	贷款用途	贷款期限	年利率	担保形式	备注
1	ZWTHHT20140097	庆安公司	中航财务	39,500	流动资金	2014.3.27-2019.3.25	6.2%	--	精机科技委托贷款
2	XDKHT20150025	庆安公司	中航财务西安分公司	10,000	流动资金	2015.5.12-2018.5.12	5.29%	--	--
3	3010361102015011 00000754	庆安公司	国家开发银行股份有限公司	10,000	庆安公司 2015 年技改 项目 GX 项 目	2015.12.24-2023.12.23	2015 年 12 月 21 日中国人民 银行公布的五 年以上人民币 贷款基准利率 上下浮 2%	中航机 电提供 连带责任 保证	--
4	ZWTHHT20160143	庆安公司	中航财务西安分公司	5,514.19	流动资金	2016.6.30-2019.6.30	2.65%	--	机电公 司委托 贷款
5	XDKHT20170011	庆安公司	中航财务西安分公司	11,000	流动资金	2017.2.14-2020.2.14	4.275%	--	--

序号	合同编号	借款人	贷款人	贷款金额 (万元)	贷款用途	贷款期限	年利率	担保形式	备注
6	XDKHT20170033	庆安公司	中航财务西安分公司	10,000	流动资金	2017.4.28-2020.4.28	4.275%	--	--
7	XDKHT20170002	庆安公司	中航财务西安分公司	8,000	流动资金	2017.1.16-2020.1.16	4.5125%	--	--
8	XDKHT20170007	庆安公司	中航财务西安分公司	6,000	流动资金	2017.1.22-2018.1.22	3.915%	--	--
9	XDKHT20170013	庆安公司	中航财务西安分公司	5,000	流动资金	2017.2.27-2018.2.27	3.915%	--	--
10	XWTHHT20140011	庆安制冷	庆安公司	5,000	流动资金	2014.4.30-2019.4.30	6.28%	--	--
11	ZWTHHT20090193	庆安公司	中航第一集团财务有 限责任公司	15,000	民用航空液 压操纵产品 转包生产线 建设项目	2009.10.27-2019.10.26	4.7%	--	航空工 业委托 贷款
12	XDKHT20170051	庆安公司	中航财务西安分公司	7,500	流动资金	2017.6.19-2018.6.19	3.915%	--	--
13	XDKHT20170102	庆安公司	中航财务西安分公司	5,000	流动资金	2017.10.17-2018.10.17	3.915%	--	--
14	2017（东办）字41 号	庆安公司	中国工商银行股份有 限公司西安东大街支 行	8,500	航空生产材 料采购	一年，自实际提款日 起算	每笔借款提款 日前一个工作 日	--	--

序号	合同编号	借款人	贷款人	贷款金额 (万元)	贷款用途	贷款期限	年利率	担保形式	备注
							日全国银行间拆借中心公布的同期贷款基准利率加0.05%		
15	ZWTHT20140099	郑飞公司	中航财务	5,000	流资周转	2014.3.27-2019.3.25	6.2%	信用	
16	ZWTHT20170063	郑飞公司	中航财务	12,000	流动资金周转	2017.4.18-2018.4.18	4.7%	--	机电公司委托贷款
17	ZWTHT20140100	贵航电机	中航财务	17,000	流动资金	2014.3.27-2019.3.25	6.2%	信用	中航机电委托贷款
18	ZWTHT20090203	贵航电机	中航财务	9,900	生产线改造项目	2009.10.27-2019.10.26	4.7%	信用	航空工业委托贷款
19	ZZQHT20170016	贵航电机	中航财务	10,000	资金周转	2017.4.18-2018.4.18	4.7%	--	机电公司委托贷款

序号	合同编号	借款人	贷款人	贷款金额 (万元)	贷款用途	贷款期限	年利率	担保形式	备注
20	ZWTHHT20170104	贵航电机	中航财务	5,000	流动资金	2017.08.23-2018.8.23	4.35%	信用	机电公司委托贷款
21	ZWTHHT20170061	四川液压	中航财务	5,300	流动资金	2017.4.18-2018.4.18	4.7%	信用	机电公司委托贷款
22	ZWTHHT20140098	陕航电气	中航财务	8,000	流动资金贷款	2014.3.27-2019.3.25	6.2%	--	精机科技委托贷款
23	ZWTHHT20170039	陕航电气	中航财务	12,162.102 346	流动资金周 转	2017.3.14-2018.3.14	3.92%	--	中航机电委托贷款
24	ZWTHHT20170059	陕航电气	中航财务	5,000	流动资金	2017.4.18-2018.4.18	4.7%	信用	机电公司委托贷款
25	XDKHHT20170058	陕航电气	中航财务西安分公司	5,000	流动资金周 转	2017.6.23-2018.6.23	4.0455%	--	--

序号	合同编号	借款人	贷款人	贷款金额 (万元)	贷款用途	贷款期限	年利率	担保形式	备注
26	XDKHT20170081	陕航电气	中航财务西安分公司	5,000	流动资金周 转	2017.8.22-2018.8.22	4.0455%	--	--
27	ZWKHT20170108	陕航电气	中航财务	13,000	流动资金周 转	2017.8.23-2018.8.23	4.35%	--	机电公 司委托 贷款
28	XDKHT20170090	庆安公司	中航财务西安分公司	6,000	流动资金	2017.9.15-2018.9.15	3.915%	--	--
29	ZWTH20170113	郑飞公司	中航财务	22,300	经营周转	2017.8.23-2018.8.23	4.35%	信用	机电公 司委托 贷款
30	4110201701100001 033	郑飞公司	国家开发银行	5,000	经营周转和 补充营运资 金	2017.11.28-2018.11.27	本合同项下第 一笔借款的提 款日中国人民 银行公布的同 期限档次的人 民币贷款基准 利率下浮 10%	--	--

二、5000 万元以上保理合同

序号	合同编号	保理申请人	保理行	保理总额（万元）	融资期限	保理形式	年利率	备注
1	XBLXY20170012	陕航电气	中航财务西安分公司	10,041.54	2017.12.18-2018.9.30	无追索权保理	3.915%	--
2	XBLXY20170013	陕航电气	中航财务西安分公司	10,228.6929	2017.12.18-2018.12.30	无追索权保理	3.915%	--
3	XBLXY20170017	陕航电气	中航财务西安分公司	8,434.785	2017.12.18-2018.12.30	无追索权保理	3.915%	--
4	XBLXY20170018	庆安公司	中航财务西安分公司	37,678.512	2017.12.19-2018.8.31	无追索权保理	3.915%	--
5	XBLXY20170019	庆安公司	中航财务西安分公司	18,817.452	2017.12.20-2018.12.31	无追索权保理	3.915%	--
6	XBLXY20170022	庆安公司	中航财务西安分公司	5,495	2017.12.21-2018.3.31	无追索权保理	3.915%	--
7	ZBLXY20170035	郑飞公司	中航财务	19,213.5023	2017.12.25-2018.12.31	无追索权保理	3.915%	--
8	ZBLXY20170060	川西机器	中航财务	5,091.4816	2017.12.29-2018.12.31	无追索权保理	3.915%	--
9	GBLXY20170031	贵阳航空	中航财务贵阳分公司	8,467	2017.12.25-2018.12.31	无追索权保理	3.915%	--

三、担保合同

序号	合同编号	保证人	借款人	主合同债权人	保证金额（万元）	保证期限	保证形式	备注
1	B1492014072301	贵阳电机	贵阳广航	贵阳银行股份有限公司花溪支行	2,000	2014.7.23-2019.7.22	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
2	JKBZ20161128475 2000	贵阳电机	贵阳广航	精机科技	2,000	2年，自债务人债务履行期限届满之日起算	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
3	JKBZ20161220475 2000	贵阳电机	贵阳广航	精机科技	2,000	2年，自债务人债务履行期限届满之日起算	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
4	JKBZ20170309475 300	贵阳电机	贵阳广航	精机科技	300	2年，自债务人债务履行期限届满之日起算	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
5	JKBZ20170321475 700	贵阳电机	贵阳广航	精机科技	700	2年，自债务人债务履行期限届满之日起算	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
6	017040134753000	贵阳电机	贵阳广航	精机科技	3,000	2年，自债务人债务履行期限届满之日起算	连带责任保证	贵阳广航提供反担保

序号	合同编号	保证人	借款人	主合同债权人	保证金额(万元)	保证期限	保证形式	备注
7	2016PAZL1568-BZ-01	贵阳电机	贵阳广航	平安国际融资租赁有限公司	主合同项下租金(87.9395)、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物留购价款及其他应付款项和受益人为实现权利的费用,保证人违约而给受益人造成的损失	2016.4.30-2020.4.30	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
8	2016PAZL1564-BZ-01	贵阳电机	贵阳广航	平安国际融资租赁有限公司	主合同项下租金(825.6)、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物留购价款及其他应付款项和受益人为实现权利的费用,保证人违约而给受益人造成的损失	自本合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期限届满之日起满两年	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
9	2016PAZL10298-BZ-01	贵阳电机	贵阳广航	平安国际融资租赁有限公司	主合同项下租金(579.6)、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物留购价款及其他应付款项和受益人为实现权利的费用,保证人违约而给受益人造成的损失	自本合同签署之日起至租赁合同项下主债务履行期限届满之日起满两年	连带责任保证	贵阳广航提供反担保

序号	合同编号	保证人	借款人	主合同债权人	保证金额(万元)	保证期限	保证形式	备注
10	2016PAZL10312-BZ-01	贵阳电机	贵阳广航	平安国际融资租赁有限公司	主合同项下租金(31)、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物留购价款及其他应付款项和受益人为实现权利的费用, 保证人违约而给受益人造成的损失	自本合同签署之日起至租赁合同履行期限届满之日起满两年	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
11	2017PAZL(TJ)4517-BZ-01	贵阳电机	贵阳广航	平安国际融资租赁有限公司	主合同项下租金(653.8)、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物留购价款及其他应付款项和受益人为实现权利的费用, 保证人违约而给受益人造成的损失	自本合同签署之日起至租赁合同履行期限届满之日起满两年	连带责任保证	贵阳广航提供反担保
12	2017PAZL(TJ)4518-BZ-01	贵阳电机	贵阳广航	平安国际融资租赁有限公司	主合同项下租金(738.48)、利息、违约金、损害赔偿金、租赁物留购价款及其他应付款项和受益人为实现权利的费用, 保证人违约而给受益人造成的损失	自本合同签署之日起至租赁合同履行期限届满之日起满两年	连带责任保证	贵阳广航提供反担保

序号	合同编号	保证人	借款人	主合同债权人	保证金额（万元）	保证期限	保证形式	备注
13	XBZHT20170002	庆安公司	庆安制冷	中航财务西安分公司	3,000	2017.2.16-2022.2.16	连带责任保证	--
14	6112015011000007 54号借款合同的 保证合同	中航机电	庆安公司	国家开发银行股份有限公司	主合同项下借款本金（10,000）、利息、违约金、罚息、复利、补偿金、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用	2015.12-2025.12	连带责任保证	--
15	ZHZL（17） 03JZ003-BZ001	中航机电	四川液压	中航国际租赁有限公司	全部租金、保证金、零期租金、保险费及租赁合同项下的其他应付款项、逾期利息、损害赔偿金、违约金等费用	主合同约定的设备起租日至债务履行期限届满日（以主合同项下届满期限最后到达者为准确）	连带责任保证	--
16	ZHZL（17） 03JZ020-BZ001	中航机电	四川液压	中航国际租赁有限公司	全部租金、保证金、零期租金、保险费及租赁合同项下的其他应付款项、逾期利息、损害赔偿金、违约金等费用	主合同约定的设备起租日至债务履行期限届满日（以主合同项下届满期限最后到达者为准确）	连带责任保证	--

序号	合同编号	保证人	借款人	主合同债权人	保证金额(万元)	保证期限	保证形式	备注
17	XBZHT20170017	庆安公司	庆安制冷	中航财务西安分公司	2,000	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	连带责任保证	--
18	XBZHT20170021	庆安公司	庆安制冷	中航财务西安分公司	1,000	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	连带责任保证	--
19	2017年陕中银经最高额保字第038号	庆安公司	西安庆安航空机械制造有限公司	中国银行股份有限公司西安经济技术开发区支行	主合同项下最高本金(4,000)、利息、违约金、损害赔偿金、损害赔偿金和实现债权的费用等	主合同约定的债务履行期限届满之日起2年	连带责任保证	--

