

关于中国航发动力控制股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字[2020] 080063号

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

关于中国航发动力控制股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2020)080063号

中国航发动力控制股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对后附的中国航发动力控制股份有限公司(以下简称“航发控制”)截至2019年12月31日止的《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》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)和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定,编制《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》,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,是航发控制董事会的责任。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,航发控制公司截至2019年12月31日止的《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》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)和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第21号:上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》编制。

本鉴证报告仅供航发控制公司2019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·武汉

中国注册会计师:

魏云锋

魏云锋

中国注册会计师:

杨俭

杨俭



2020年4月9日

中国航发动力控制股份有限公司

2019 年度募集资金存放与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）和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所上市公司信息披露公告格式第 21 号--上市公司募集资金年度存放与使用情况的专项报告格式》等有关规定，中国航发动力控制股份有限公司（以下简称公司）编制了截至 2019 年 12 月 31 日的《2019 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据本公司 2013 年第一次临时股东大会决议并经中国证券监督管理委员会《关于核准中航动力控制股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2013〕1011 号）批准，公司向安徽省铁路建设投资基金有限公司等 8 家符合相关规定条件的特定投资者定向发行普通股（A 股）20,280.39 万股（每股发行价 8.00 元/股）。共募集资金总额 162,243.09 万元，扣除募集资金各项费用 4,084.87 万元后，实际募集资金净额 158,158.22 万元。上述募集资金于 2013 年 8 月 21 日存入本公司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实际募集资金情况以及新增注册资本实收情况出具了瑞华验字〔2013〕第 90290001 号的《验资报告》。

（二）以前年度已使用金额、本期使用金额及当前余额

截至 2019 年年初，公司累计使用募集资金专项账户资金 139,290.06 万元（含支付的发行费用），其中补充公司流动资金 38,000.00 万元，募集资金投资项目（以下简称募投项目）使用资金 101,290.06 万元；发生利息收入 3,349.87 万元（含理财收益 1,456.14 万元）；手续费支出 7.52 万元；以闲置募集资金暂时补充流动资金 4,169 万元。2019 年年初结余 22,126.38 万元。

2019 年 1 月收回前期闲置补充流动资金 4,169 万元，2019 年 1-12 月募投项目使用募集资金专项账户资金 19,593.64 万元，永久补流支出 5,252.44 万元（其中：本金补流 1,888.30 万元，节余利息补流 3,364.14 万元），其他支出 1,343.91 万元（已于 2020 年 1 月 21 日转回），利息收入 40.38 万元，手续费支出 0.62 万元。

募集资金专项账户 2019 年 12 月 31 日余额为 145.15 万元，其中募投项目资金 127.18 万元、可永久补流资金 17.97 万元。

二、募集资金管理情况

为规范公司募集资金的管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者权益，公司依据证监会《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》及《深圳证券交易所股票上市规则》规定，结合公司实际制订了公司《募集资金管理制度》，并经公司2013年第4次临时股东大会审批通过。

公司设立了募集资金专项账户（以下简称“专户”），并和保荐人国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司分别与上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行和中国工商银行股份有限公司无锡河埭支行签署了《募集资金专户存储三方监管协议》。

公司、国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司（联合保荐机构）分别与公司下属子公司及其地方银行（明细如下表）四方签署了《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。

截至2019年12月31日止，募集资金在各银行专户的存储情况如下：

金额单位：元

序号	账户名称	账号	余额	备注
1	上海浦东发展银行无锡分行营业部	84010154500001544	2,929.61	
2	中国工商银行股份有限公司无锡河埭支行	1103021119200627419	164,191.67	
3	中国建设银行股份有限公司贵阳小河支行	52001503600052511980	1,284,356.20	包含尾号 6125 账户转入 37,565.57 元
4	中国建设银行股份有限公司贵阳小河支行	52001503600052516125		因贵州红林吸收合并通诚公 司（批复文件司证字（2019） 72 号），余额转入尾号 1980 账 户，待销户
5	中国建设银行股份有限公司西安高新技术产业开发区支行	61001920900052570638		
6	上海浦东发展银行股份有限公司北京北沙滩支行	91350154800008617		已于 2019 年 9 月销户
7	上海浦东发展银行股份有限公司北京北沙滩支行	91240078801200000011		已于 2019 年 9 月销户
8	上海浦东发展银行股份有限公司北京北沙滩支行	91350154800008625		已于 2019 年 8 月销户
	合计		1,451,477.48	

三、本年度募集资金的实际使用情况

（一）募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）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）。

（二）募投项目先期投入及置换情况

2019 年无先期投入及置换情况。

（三）用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

2018 年 9 月 21 日，公司第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十六次会议审议通过了公司《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意继续以部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金，总额不超过人民币 15,000 万元，使用期限不超过 6 个月。

2018 年 12 月 27 日，收回闲置募集资金补充流动资金 10,831 万元；2019 年 1 月 25 日，收回闲置募集资金补充流动资金 4,169 万元，公司已将前述补充流动资金的闲置募集资金全部归还到募集资金专户。

（四）闲置募集资金进行现金管理情况

2013 年 10 月 28 日第六届董事会第十一次会议审议通过了《使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对最高额度不超过 30,327.00 万元（含本数）的闲置募集资金进行定期存款管理或购买银行保本型理财产品，授权法定代表人在单笔不超过 10,000.00 万元（含本数）的额度范围内行使相关决策权并签署合同文件。

2014 年 12 月 30 日第六届董事会第十九次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 20,000 万元（含本数）的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，期限为自董事会审议通过之日起一年内有效，授权法定代表人在单笔不超过 10,000 万元（含本数）的额度范围内行使相关决策权并签署合同文件。

2015 年 12 月 30 日第七届董事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金购买保本型理财产品的议案》，同意公司使用最高额度不超过人民币 20,000 万元（含本数）的闲置募集资金购买银行保本型理财产品，期限为自董事会审议通过之日起一年内有效，授权法定代表人在单笔不超过 10,000 万元（含本数）的额度范围内行使相关决策权并签署合同文件。在上述额度内，资金可以滚动使用。

截至 2018 年 12 月 31 日，前期到期理财产品本金和收益已全部收回，公司通过购买理财产品累计实现收益 1,456.14 万元。

公司 2019 年度不存在闲置募集资金进行现金管理情况。

四、变更募投项目的资金使用情况

本报告期内不存在募投项目变更情形。

五、节余募集资金补流情况

公司于 2019 年 6 月 27 日召开第八届董事会第六次会议及第八届监事会第五次会议，审议通过了《关于 2013 年非公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》，截至 2019 年 12 月 31 日，该部分资金已支出 5,252.44 万元，剩余可永久补流资金 17.97 万元仍在募集资金专户存放及管理。

六、募集资金使用及披露中存在的问题

由于子公司相关人员对于节余募集资金永久补充流动资金理解有误,2019年12月17日-2019年12月24日,“无级驱动及控制系统产品批产建设项目”实施主体中国航发西安动力控制科技有限公司将该项目募集资金专户余额1,343.91万元(主要为项目尾款)用于补充流动资金。

公司发现上述问题后,立即进行整改,采取纠正措施,咨询保荐机构专业意见,组织员工学习募集资金使用相关法律法规和公司管理制度,加强募集资金专户的管理。截至2020年1月21日,中国航发西安动力控制科技有限公司已将上述募集资金1,343.91万元归还至募集资金专户。上述情况未影响募投项目整体实施,未影响公司利益。

除上述情况外,公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整,不存在募集资金管理违规的情形。

中国航发动力控制股份有限公司

二〇二〇年四月九日

附表1:

募集资金使用情况对照表

2019年度

编制单位: 中国航发动力控制股份有限公司

金额单位: 人民币万元

募集资金总额				162,243.09	本年度投入募集资金总额				21,481.94	
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00	已累计投入募集资金总额				160,772.00	
累计变更用途的募集资金总额				124,243.09						
累计变更用途的募集资金总额比例				76.58%						
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(1)	本年度投入金 额	截至期末累计 投入金额(2)	截至期末投资 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	项目可行性是 否发生重大变 化
1.汽车自动变速执行机构生产线技术改造项目	否	27,000.00	27,000.00	411.99	26,274.71	97.31	2017年	10,385.54	是	否
2.无级驱动及控制系统产品批产建设项目	否	34,109.76	34,109.76	1,152.16	32,922.51	96.52	2017年	1,888.90	是	否
3.力威尔精密扩大国际合作项目	否	9,705.88	9,705.88		9,652.45	99.45	2016年	862.85	是	否
4.天然气加注集成控制系统扩大产能项目	否	6,500.00	6,500.00		5,113.97	78.68	2016年	已终止		已终止
5.北京航科研发试制基地及补充生产能力建设项目	否	17,431.11	17,431.11	17,431.00	17,431.00	100.00	2018年	732.32	是	否
6.贵州红林航空动力控制产品基础能力建设二期项目	否	29,496.34	29,496.34	598.49	29,489.06	99.98	2017年	1,405.28	是	否
7.补充流动资金	否	38,000.00	38,000.00	-	38,000.00	100.00				否
8.永久补充流动资金				1,888.30	1,888.30					
合计		162,243.09	162,243.09	21,481.94	160,772.00	99.09		15,274.89		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				无						
项目可行性发生重大变化的情况说明				2019年度公司募投项目可行性未发生重大变化。						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2019年度公司无募集资金投资项目先期投入及置换情况。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2018年9月21日, 公司第七届董事会第二十次会议、第七届监事会第十六次会议审议通过了公司《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意继续以部分闲置募集资金暂时补充公司流动资金, 总额不超过人民币15,000万元, 使用期限不超过6个月; 截至2019年1月25日已全部收回。						
项目实施出现募集资金结余 的金额及原因				公司在募集资金投资项目建设实施过程中, 严格遵守募集资金使用的有关规定, 科学谨慎地使用募集资金, 在保证项目质量和控制风险的前提下, 加强项目建设各个环节费用的控制, 从而最大限度的节约了募集资金。此外, 募集资金在存放期间产生了一定的利息收入。 2019年6月27日, 公司第八届董事会第六次会议、第八届监事会第五次会议审议通过了《关于2013年非公开发行股票节余募集资金永久补充流动资金的议案》, 同意公司使用节余募集资金永久补充流动资金, 2019年节余募集资金本金永久补充流动资金支出1,888.30万元, 节余利息永久补充流动资金支出3,364.14万元。						
尚未使用的募集资金用途及去向				尚未使用的募集资金余额为1,489.06万元, 其中募投项目资金1,471.09万元, 可永久补充资金17.97万元 (=累计利息收入3,390.25万元-累计手续费支出8.14万元-节余利息当年永久补充流动资金支出3,364.14万元)。						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				由于相关人员对于节余募集资金永久补充流动资金理解有误, 将无级驱动及控制系统产品批产建设项目募集资金专户余额1,343.91万元 (主要为项目尾款) 用于补充流动资金, 公司自查发现后, 于2020年1月21日, 已将上述募集资金1,343.91万元归还至募集资金专户。						
其他事项说明				无						



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91420106081978608B

扫描二维码登录
'国家企业信用
信息公示系统',
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先;

经营范围 审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务审计、基本建设决(结)算审核;法律、法规规定的其他业务;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2013年11月06日

合伙期限 长期

主要经营场所 武汉市武昌区东湖路169号2-9层



登记机关

年 月 日

2019 11 29



会计师事务所

执业证书



名称：中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：石文先

主任会计师：

经营场所：武汉市武昌区东湖路169号2-9层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：42010005

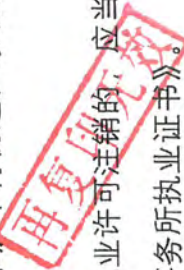
批准执业文号：鄂财会发（2013）25号

批准执业日期：2013年10月28日

证书序号：0002385

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

湖北省财政厅

二〇一八年九月三日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000387

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

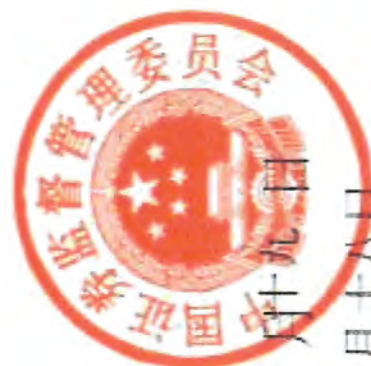
经财政部、中国证监会监督管理委员会审查, 批准
中审众环会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 石文先

证书号: 53

发证时间: 二〇二一年十一月十九日

证书有效期至: 二〇二一年十一月十八日



姓名 魏云峰

Full name

性别 男

Sex

出生日期 1978-07-11

Date of birth

工作单位 中审分环会计师事务所(特殊普

Working unit

身份证号码 612522197807114232

Identity card No.



复核印无效

证书编号: 110001590249
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 02 月 4 日
Date of Issuance /y /m /d

4

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

7

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年 /y 月 /m 日 /d

8



再复印无效

姓名	杨俭
性别	女
出生日期	1990-03-11
工作单位	中审众环会计师事务所(普通合伙) 陕西分所
身份证号码	610322199003111128



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 420100050455
No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2019 年 07 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d