

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

成都爱乐达航空制造股份有限公司
2019 年度
募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

索引	页码
鉴证报告	
关于募集资金 2019 年度存放与使用情况的专项报告	1-8

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

XYZH/2020BJGX0362

成都爱乐达航空制造股份有限公司全体股东:

我们对后附的成都爱乐达航空制造股份有限公司(以下简称爱乐达公司)关于募集资金 2019 年度存放与使用情况的专项报告(以下简称募集资金年度存放与使用情况专项报告)执行了鉴证工作。

爱乐达公司管理层的责任是按照深圳证券交易所相关规定编制募集资金年度存放与使用情况专项报告。这种责任包括设计、实施和维护与募集资金年度存放与使用情况专项报告编制相关的内部控制,保证募集资金年度存放与使用情况专项报告的真实、准确和完整,以及不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上,对募集资金年度存放与使用情况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,以对募集资金年度存放与使用情况专项报告是否存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了询问、检查、重新计算等我们认为必要的鉴证程序,选择的程序取决于我们的职业判断。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为,爱乐达公司上述募集资金年度存放与使用情况专项报告已经按照深圳证券交易所相关规定编制,在所有重大方面如实反映了爱乐达公司 2019 年度募集资金的实际存放与使用情况。

本鉴证报告仅供爱乐达公司 2019 年度报告披露之目的使用,未经本事务所书面同意,不得用于其他任何目的。

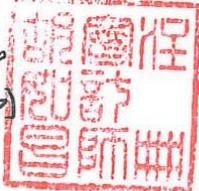
成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)



中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

中国 北京

二〇二〇年四月二十四日

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

成都爱乐达航空制造股份有限公司

关于募集资金 2019 年度存放与使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

一、募集资金基本情况

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准成都爱乐达航空制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1443号)核准,成都爱乐达航空制造股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)首次公开发行人民币普通股(A股)股票不超过1,725.00万股。公司实际首次公开发行普通股(A股)股票1,725.00万股,每股发行价格为人民币22.38元,募集资金总额为人民币386,055,000.00元,扣除与发行有关费用33,554,410.00元后,公司实际募集资金净额为人民币352,500,590.00元。

上述发行募集资金已于2017年8月17日全部到位,信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)对公司募集资金的到账情况进行了审验并出具了XYZH/2017CDA20573号《验资报告》。

(二) 募集资金以前年度使用金额

截止2018年12月31日,本公司募集资金使用情况为:

项目	金额
一、募集资金到位金额	352,500,590.00
加:募集资金利息收入减除手续费	851,771.64
利用募集资金购买理财产品到期赎回	424,400,000.00
利用募集资金购买理财产品收益	5,282,314.12
二、募集资金使用	748,917,839.89
其中:1. 置换前期以自有资金投入募集资金投资项目的资金	151,586,900.00
2. 募集资金到位后募集资金投资项目使用募集资金	68,819,331.93
3. 募集资金到位后按募集资金用途支付运营资金	37,111,607.96
4. 利用募集资金购买理财产品	491,400,000.00
三、2018 年末尚未使用的募集资金余额	34,116,835.87
四、2018 年末募集资金专户实际余额	34,116,835.87
五、差异	

(1) 截至 2017 年 8 月 25 日止,公司利用自筹资金对募集资金投资项目累计已投入 15,158.69 万元,募集资金到位后,公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,158.69 万元。

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 2017 年度募集资金到位后,按募集资金用途使用10,593.09万元,其中直接投入募集资金投资项目 6,881.93万元,按募集资金用途支付运营资金3,711.16万元。

截至 2018 年 12 月 31 日止,公司累计使用募集资金 25,751.78万元,募集资金余额为9,498.28万元;募集资金专用账户产生理财收益及利息收入613.41万元(其中理财收益 528.23 万元,利息收入扣减手续费后净额85.18万元);利用募集资金6,171.77万元加上前期理财收益528.23万元购买理财产品6,700.00万元尚未到期赎回;募集资金专户2018年 12 月 31 日余额合计为 3,411.68万元。

(三) 募集资金本年度使用金额及年末余额

截止2019年12月31日,本公司募集资金使用情况为:

项目	金额
2018 年末募集资金专户实际余额	34,116,835.87
加:募集资金利息收入减除手续费	487,275.06
利用募集资金购买理财产品到期赎回	167,000,000.00
利用募集资金购买理财产品收益	1,879,202.72
二、募集资金使用	191,887,111.81
其中 1. 募集资金到位后募集资金投资项目使用募集资金	35,454,077.93
2. 募集资金到位后按募集资金用途支付运营资金	41,433,033.88
3. 利用募集资金购买理财产品 *	115,000,000.00
三、2019 年末尚未使用的募集资金余额	11,596,201.84
四、2019 年末募集资金专户实际余额	11,596,201.84
五、差异	

*公司在符合国家法律法规及保障投资资金安全的前提下,使用部分闲置募集资金和自由资金用于购买保本型理财产品,有利于提高募集资金使用效率,能够获得一定的投资效益,不存在变相改变募集资金用途的行为,不会影响募集资金项目建设和募集资金使用,也不会对公司经营活动造成不利影响,不存在损坏公司及全体股东,特别是中小股东利益的情形,符合公司和全体股东利益。经公司第二届董事会第七次会议决议,同意公司使用不超过人民币5,000万元(含本数)闲置募集资金和不超过人民币3亿元(含本数)闲置自有资金进行现金管理,使用期限不超过12个月,在上述额度及决议有效期内,可循环滚动使用,购买投资期限不超过12个月,安全性高、流动性好、有保本约定的理财产品。

2019年度公司共使用闲置募集资金购买理财产品11,500.00万元,分别为兴业银行股份有限公司成都分行发行的兴业银行企业金融结构性存款2,000.00万元;中国民生银行股份有限公司成都分行发行的与利率挂钩的结构性产品2,000.00万元;中国民生银行股份有限公司成都分行发行的与利率挂钩的结构性产品1,500.00万元;兴业银行股份有限公司成都分行发行的兴业银行企业金融结构性存款2,000.00万元;中国民生银行股份有限公司成都分行发行的挂钩利率结构性存款1,500.00万元;兴业银行股份有限公司成都分行发行的

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

兴业银行企业金融结构性存款1,000.00万元;中国民生银行股份有限公司成都分行发行的挂钩汇率结构性存款1,500.00万元。截至2019年12月31日。除中国民生银行股份有限公司成都分行发行的挂钩汇率结构性存款1,500.00万元尚未到期外,其他理财产品均已到期赎回。上述理财产品均为期限短、低风险的保本型理财产品。

二、募集资金管理情况

(一) 募集资金的管理情况

根据有关法律法规及《深圳证券交易所上市公司募集资金管理制度》的规定,遵循规范、安全、高效、透明的原则,本公司制定了《成都爱乐达航空制造股份有限公司募集资金使用管理办法》(以下简称募集资金管理办法),对募集资金的存储、审批、使用、管理与监督做出了明确的规定,以在制度上保证募集资金的规范使用。上述募集资金管理办法已经本公司创立大会暨2015年第一次股东大会审议并通过。

本公司分别在中国民生银行股份有限公司郫县支行、成都农村商业银行股份有限公司西区合作支行及中国建设银行股份有限公司成都青羊工业园分理处开设了募集资金专户。

2017年9月8日,公司与保荐机构广发证券股份有限公司和募集资金专户所在银行中国民生银行股份有限公司郫县支行、成都农村商业银行股份有限公司西区合作支行和中国建设银行股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,三方监管协议的履行不存在问题。

(二) 募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日,募集资金具体存放情况如下:

金额单位:人民币元

开户银行	银行账号	余额		
		募集资金	利息收入/ 理财收益	合计
中国民生银行股份有限公司郫县支行	603198571		43,712.59	43,712.59
中国民生银行股份有限公司郫县支行	603198805	1,455,358.16	3,404,599.60	4,859,957.76
成都农村商业银行股份有限公司西区合作支行	0223060001200 10005065	4,887,079.43	1,805,452.06	6,692,531.49
合计		6,342,437.59	5,253,764.25	11,596,201.84

截止 2019 年 12 月 31 日,本公司利用暂时闲置募集资金购买的理财产品尚有 1,500.00

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

万元尚未到期。

经公司 2019 年度第一次临时股东大会决议，审议通过了《关于部分募投项目延期并增加实施地点以及部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》，将“研发中心升级建设”项目结项，并将节余募集资金投入“三轴、五轴数控加工中心扩能建设”。公司于 2019 年 8 月 28 日注销了“研发中心升级建设”项目募集资金专户（中国建设银行股份有限公司成都青羊工业园分理处 51050142629500000143 账户）。

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外,均以人民币元列示)

三、本年度募集资金实际使用情况

单位: 人民币万元

募集资金总额		35,250.06		本年度投入募集资金总额			7,688.71			
报告期内变更用途的募集资金总额		2,971.83		已累计投入募集资金总额			33,440.51			
累计变更用途的募集资金总额		2,971.83								
累计变更用途的募集资金总额比例		8.43%								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (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
承诺投资项目										
1. 三轴、五轴数控加工中心扩能建设	否	18,906.33	21,878.16	3,126.06	22,202.85	101.48	2017年1月1日	5,589.49	是	否
2. 热表处理和无损检测生产线建设	否	4,603.32	4,603.32	275.79	2,614.62	56.80	2019年12月31日		否	否
3. 研发中心升级建设	是	3,740.41	768.58	143.56	768.58	100.00	2019年1月31日		不适用	否
4. 补充运营资金	否	8,000.00	8,000.00	4,143.30	7,854.46	98.18	2019年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计		35,250.06	35,250.06	7,688.71	33,440.51			5,589.49		
超募资金投向										
超募资金投向小计										
合计		35,250.06	35,250.06	7,688.71	33,440.51			5,589.49		
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目): 热表处理和无损检测生产线已投产, 由于该产线业务未进行结算, 暂未形成效益。										

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	2019 年 3 月 15 日召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于部分募投项目延期并增加实施地点以及部分募投项目结项并将节余募集资金用于其他募投项目的议案》，同意将“航空零部件科研、生产及检测项目”子项目“研发中心升级建设”予以结项，并将节余资金用于投资“三轴、五轴数控加工中心扩能建设”；另将“航空零部件科研、生产及检测项目”子项目“三轴、五轴数控加工中心扩能建设”、“热表处理和无损检测生产线建设”、“补充运营资金”延期至 2019 年 12 月 31 日，并增加该三个子项目实施地点，增加后的实施地点为：地点一，成都市高新区西部园区清水河以南片区；地点二，成都市高新区西部园区天勤路 819 号。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	经本公司第一届董事会第十五次会议决议批准，本公司于 2017 年 9 月 11 日以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 15,158.69 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	1、在项目实施过程中，公司从项目的实际情况出发，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目质量的前提下，加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理，合理地降低项目实施费用。 2、为提高募集资金的使用效率，在确保公司募投项目所需资金和保证募集资金安全的前提下，公司利用闲置募集资金进行现金管理，取得了一定的投资收益，同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户或在不影响募集资金预定用途的情况下购买低风险的短期理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注 1：三轴、五轴数控加工中心扩能建设投资进度超过 100%，系累计投资金额中含前期理财收益及利息收入。

成都爱乐达航空制造股份有限公司关于募集资金 2019 年度使用情况的专项报告

2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

(本专项报告除特别注明外，均以人民币元列示)

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本年度实际投入金额	截至期末实际累计投入金额 (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	变更后的项目可行性是否发生重大变化
三轴、五轴数控加工中心扩能建设	研发中心升级建设	21,878.16	3,126.06	22,202.85	101.48	2017 年 1 月 1 日	5,589.49	是	否
合计	-	21,878.16	3,126.06	22,202.85	-	-	5,589.49	-	-
变更原因、决策程序及信息披露情况说明 (分具体项目)					注				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)					不适用				
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明					不适用				

注：鉴于公司募集资金投资项目“研发中心升级建设”已满足公司目前研发需求，为满足公司业务发展的需要，提高募集资金使用效率，结合公司实际经营情况，公司将“研发中心升级建设”项目结项，并将节余募集资金用于投资“三轴、五轴数控加工中心扩能建设”，以满足后续数控加工装备投资需求，该事项已经公司 2019 年度第一次临时股东大会决议批准。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

无。

