

中信建投证券股份有限公司关于 中国航发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 2018年度专项核查报告

中信建投证券股份有限公司（以下简称“中信建投证券”）作为中国航发动力股份有限公司（以下简称“航发动力”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航发动力募集资金于2018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

根据航发动力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）17,168.00万股。共募集资金总额为人民币3,189,834,875.16元，扣除募集资金发生的各项费用79,066,427.54元后，募集资金净额为3,110,768,447.62元。上述募集资金已于2014年6月12日存入航发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年度航发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 年度航发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 391,000,000.00 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 年度航发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。本年度发生利息收入 2,371,334.64 元，手续费支出 7,492.98 元。

2017 年度航发动力共使用募集资金专项账户资金 381,700,900.62 元，其中项目使用投入 181,700,900.62 元，以闲置募集资金暂时补充流动资金 200,000,000.00 元，归还以闲置募集资金暂时补充流动资金累计 350,000,000.00 元。本年度发生利息收入 2,001,346.27 元，手续费支出 5,331.41 元。

2018 年度航发动力共使用募集资金专项账户资金 309,142,405.50 元，其中项目使用投入 209,142,405.50 元，以闲置募集资金暂时补充流动资金 100,000,000.00 元，归还以闲置募集资金暂时补充流动资金累计 200,000,000.00 元。本年度发生利息收入 1,659,767.92 元，设备违约金收入 5,658.70 元，收入退汇率差价 336,000 元，手续费支出 7,064.69 元。

航发动力募集资金专项账户资金余额共为 212,570,008.13 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，航发动力制订了《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做出了具体明确的规定。

公司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）》，分别与独立财务顾问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》，航发动力子公司中国航发贵

州黎阳航空动力有限公司与航发动力及独立财务顾问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》，航发动力子公司中国航发南方工业有限公司与航发动力及独立财务顾问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墩支行签订了《募集资金专户存储四方监管协议》，航发动力子公司中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司与航发动力及独立财务顾问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 2018 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（元）
1	民生银行北京正义路支行	691282425	2,960,147.98
2	交通银行陕西省分行西安渭滨支行	611301120018010016659	87,520,825.18
3	工商银行北京望京科技园支行	0200296729000136803	2,151,724.69
4	工商银行平坝县支行	2404037129200007497	56,573,007.28
5	中国银行株洲市董家墩支行	585964010992	28,056,184.67
6	中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行	21001390008059055555	35,308,118.33
合 计			212,570,008.13

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”）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）。

（二）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，航发动力子公司中国航发贵州黎阳航空动力有限公司以自筹资金对“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，航发动力子公司贵州黎阳航空动力有限公司已完成募投项目先期投入资金的置换。

（三）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》以及航发动力《募集资金使用管理办法》的相关规定，航发动力本年度共一次使用闲置募集资金暂时补充流动资金。

经航发动力 2018 年 8 月 27 日召开的第九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 100,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自董事会审议批准之日起 12 个月。

2. 暂时补充流动资金的闲置募集资金归还情况

2018 年 8 月 23 日，公司已将 2017 年 8 月 28 日 200,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金全部归还。

（四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

航发动力本年度无对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况。

（五）用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

航发动力本年度无用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况。

（六）超募资金用于在建项目及新项目（包括收购资产等）的情况

航发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。

（七）结余募集资金使用情况

航发动力本年度无结余募集资金使用情况。

（八）募集资金使用的其他情况

1、航空发动机修理能力建设项目：截至 2018 年 12 月，该项目累计完成募集资金投资 15,208.64 万元，其中 2018 年使用募集资金 9,481.45 万元；工艺设备签订合同 13 台，交付使用 10 台；609 号总装修理厂房、6F 号试车厂房完成暖封闭，607a 动力站完成合同签订，604a 动力站改造正在进行中；607 号表面处

理厂房已取得环评批复，正在进行工程设计方案细化及招标准备工作。2019 年计划完成募集资金投资 4,791.36 万元。按计划将于 2020 年 6 月完成项目建设。

2、精锻叶片生产能力建设项目：该项目 2018 年 10 月已完成全部建设内容及各单项验收工作。由于地方政府业务职能调整，项目未按计划完成现场总验收。截至 2018 年 12 月，该项目累计完成募集资金投资 7,974.32 万元，其中 2018 年使用募资资金 17.70 万元。经与陕西省相关部门协调，预计 2019 年 3 月底前完成项目竣工验收。

3、三代中等推力航空发动机生产线建设项目：截至 2018 年 12 月，该项目累计完成募集资金投资 82,470.46 万元，其中 2018 年使用募集资金 4,091.18 万元。工艺设备签订合同 238 台/套，交付使用 216 台/套；216 号热表处理厂房、521 号动力站、313 号试车台已交付使用。2019 年计划完成投资 8,355.30 万元。按计划将于 2020 年 12 月完成项目建设。

4、涡轴航空发动机修理能力建设项目：该项目已于 2018 年 12 月完成项目各单项验收及总验收，并取得湖南省株洲市发改委验收批复《株洲市发展和改革委员会关于中国航发南方工业有限公司涡轴航空发动机修理能力建设项目竣工验收批复的通知》（株发改发〔2018〕231 号），公司于 2019 年 2 月发布了《关于部分募投项目竣工验收的公告》（公告编号：2019-11）。

5、航空发动机关键技术攻关项目：截至 2018 年 12 月，该项目累计完成募集资金投资 15,613.67 万元，其中 2018 年使用募集资金 5,094.52 万元。工艺设备签订合同 146 台/套，交付使用 143 台/套；完成了机匣变形控制技术、压气机叶片精密制造技术、涡轮叶片制造技术三个课题研究攻关内容。经与陕西省相关部门协调，预计 2019 年 3 月底前完成项目验收。

6、工程与管理数据中心项目：截至 2018 年 12 月，该项目累计完成募集资金投资 3,454.27 万元，其中 2018 年使用募集资金 2,550.55 万元。工艺设备签订合同 45 台/套，交付使用 17 台/套。2019 年计划完成投资 5,772.92 万元。按计划将于 2019 年 12 月完成项目验收。

四、变更募投项目的资金使用情况

航发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

航发动力本年度募集资金使用及披露中不存在需说明的问题。

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，航发动力发行股份购买资产募集的配套资金于2018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 (2018 年)

编制单位: 中国航发动力股份有限公司

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				20,914.24		
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				281,413.45		
变更用途的募集资金总额比例				无								
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
航空发动机修理能力建设项目(本部)	否	20,000.00	20,000.00	17,727.19	9,481.45	15,208.64	-2,518.55	85.79%	2020年6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(本部)	否	8,000.00	8,000.00	8,000.00	17.70	7,974.32	-25.68	99.68%	2018年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
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	82,679.28	4,091.18	82,470.46	-208.82	99.75%	2020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	12,000.00	-321.16	11,739.09	-260.91	97.83%	2018年12月	在建设期内,未有效益	在建设期内,未有效益	否
航空发动机关键技术攻关项目	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	5,094.52	15,613.67	-4,386.33	78.07%	2019年3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	4,412.83	2,550.55	3,454.27	-958.56	78.28%	2019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		100%				
置换贷款(南方)		18,968.00	18,968.00	18,968.00		18,968.00		100%				
合计		311,076.84	311,076.84	289,772.30	20,914.24	281,413.45	-8,358.85	97.12%				
未达到计划进度原因				详见本报告“第三节募集资金的实际使用情况”								
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	截止 2018 年 12 月 31 日，尚有 10,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金
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	涡轴航空发动机修理能力建设项目结余 260.91 万元为项目结算时因汇率波动所退还差价及退回分摊的建筑费用
资金其他使用情况	涡轴航空发动机修理能力建设项目报告期内南方公司与进口代理公司在项目结算时因汇率波动所退还差价 33.60 万元；黎阳公司收入设备违约金 5,658.70 元

