

**关于中航三鑫股份有限公司  
募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告**

中瑞岳华专审字[2011]第 0781 号

**中瑞岳华会计师事务所**

ZHONGRUI YUEHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

## 关于中航三鑫股份有限公司 募集资金年度存放与使用情况的鉴证报告

中瑞岳华专审字[2011]第 0781 号

中航三鑫股份有限公司全体股东:

我们接受委托, 对后附的中航三鑫股份有限公司(以下简称“贵公司”)截至 2010 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》进行了鉴证工作。

按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业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, 是贵公司董事会的责任。我们的责任是在实施鉴证工作的基础上, 对《董事会关于募集资金年度存放与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职业道德规范, 计划和实施鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中, 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意见提供了合理的基础。

我们认为, 贵公司截至 2010 年 12 月 31 日止的《董事会关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》已经按照深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所中小企业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, 在所有重大方面公允反映了贵公司 2010 年度募集资金的存放和使用情况。

本鉴证报告仅供贵公司 2010 年年度报告披露之目的使用, 不得用作任何其他目的。

中瑞岳华会计师事务所有限公司

中国·北京

中国注册会计师:

刘剑华

中国注册会计师:

张瑞锋

2011 年 3 月 26 日

# 中航三鑫股份有限公司

## 关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告

根据深圳证券交易所颁布的《中小企业板上市公司募集资金管理细则》、《中小企业板上市公司临时报告内容与格式指引第9号：募集资金年度使用情况的专项报告》等有关规定，中航三鑫股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会，编制了截至2010年12月31日止募集资金年度使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

公司原注册资本为人民币20,400万元，根据公司第三届董事会第十八次会议、第三届董事会第二十一次会议补充修订、2009年第一次临时股东大会决议通过并经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]26号”《关于核准中航三鑫股份有限公司非公开发行股票批复》批准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）不超过10,000万股。本公司实际向中国贵州航空工业（集团）有限责任公司等6家符合相关规定条件的特定投资者定向发行人民币普通股（A股）6,385万股，发行价14.60元/股（含发行手续费），每股面值人民币1.00元，发行后本公司注册资本变更为人民币26,785万元。截至2010年4月8日止，本次发行共计募集资金人民币932,210,000.00元，扣除承销费、保荐费和其他各项发行费用人民币32,550,988.09元后，本公司实际募集资金净额为人民币899,659,011.91元，上述注册资本变更事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司2010年4月8日出具中瑞岳华验字[2010]第080号《验资报告》验证。

2010年4月15日，本公司将募集资金净额人民币899,659,011.91元全部投入本公司之子公司海南中航特玻材料有限公司（以下简称“海南特玻”），存入海南特玻于中国农业银行股份有限公司澄迈县支行开立的验资专户，账号21487001040008658，海南特玻新增的上述实收资本已经中瑞岳华会计师事务所有限公司验证，并出具中瑞岳华验字[2010]第094号《验资报告》。截至2010年12月31日，募集资金专户余额如下：

募集资金存储银行	账号	期末余额（元）
中国农业银行股份有限公司澄迈县支行	21-487001040008658	227,673,628.53

2010年12月28日，财政部发布财会[2010]25号《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好2010年年报工作的通知》，“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上市酒会费等费用，应当计入当期损益”。根据该要求，公司计入到发行费用中的路演费、媒体推介费、上市酒会费等费用677.24万元，应

计入当期损益，增加募集资金净额 677.24 万元，经调整，实际募集资金净额为人民币 906,431,408.09 元。

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板块上市公司特别规定》和《深圳证券交易所中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，本公司制定了《募集资金管理制度》，并于2010年4月28日与海南特玻、中国建银投资证券有限责任公司、中国农业银行股份有限公司澄迈县支行共同签署了《募集资金监管协议》，对募集资金实行专户存储制度。根据募集资金管理制度，在使用募集资金时，由使用部门填写申请单，经财务负责人审核，由总经理或董事长审批同意后由财务部门执行。本公司财务部、证券部对募集资金的日常使用情况进行监督；独立董事有权对募集资金使用情况进行检查；根据《募集资金监管协议》海南特玻一次或12个月内累计从专户中支取的金额超过1,000万元或募集资金总额的百分之五的，应通知保荐机构。

## 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

(1) 2010年募集资金45,000万元用于置换先期投入海南特玻收购福耀海南相关资产资金；募集资金6,200万元用于置换先期投入600t/d薄玻璃生产线改造工程项目资金；募集资金10,500万元用于置换为购买PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线设备而先期存入民生银行成都分行的信用证保证金；募集资金5,581.86万元用于支付PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线项目设备款等款项。截至2010年12月31日，2010年非公开发行股票募集资金本年度总计投入项目67,281.86万元，累计投入67,281.86万元。本年度募集资金专户共收取银行存款利息83.33万元（扣除手续费后金额），截至2010年12月31日，募集资金专户余额为22,767.36万元。

(2) 募集资金10,500万元用于置换为购买PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线设备而先期存入民生银行成都分行的信用证保证金，该账户账号为2001014850008932，本期实际支付2,225.58万元。截止2010年12月31日该保证金账户余额为8,274.42万元。

详情参见“募集资金使用情况对照表”（附表1）

### 2、募投项目先期投入及置换情况

2009年4月1日至2010年4月20日期间，公司通过自筹资金筹备和初步投资募集资金拟投资项目，自筹资金实际投资额907,136,744.04元。具体情况如下：

项目名称	预先投入资金净额	投入日期
海南特玻收购福耀海南相关资产	450,000,000.00	2009年4月1日 -2009年8月31日
600t/d薄玻璃生产线改造工程(注1)	73,797,960.16	2009年9月1日 -2010年4月20日
新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线(注2)	383,338,783.88	2009年10月1日 -2010年4月20日
合计	907,136,744.04	

注1：海南特玻材料生产基地600t/d薄玻璃生产线已经完成改造升级，于2010年4月20日点火运行，该次技术改造共使用自筹资金73,797,960.16元。

注2：根据海南特玻与美国泰克曼公司于2009年5月14日签订的新建“PPG在线Low-E镀膜、全氧燃烧技术600吨/日优质浮法玻璃生产线商务合同”（合同号C5341号，合同总额6,560万美元），为进口PPG全氧燃烧浮法线和在线LOW-E镀膜装置，2009年9月18日，海南特玻在民生银行成都分行开具了一份金额为3,030万美元的信用证，并存入保证金人民币10,500万元，用于支付该信用证到期后的设备款项。

根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定，由于海南中航特玻收购福耀海南浮法玻璃有限公司相关资产45,000万元的置换，在2009年非公开发行申请文件中已经详细披露，故无需公司再履行审批决策程序，该笔资金置换在2010年4月23日完成。

为了提高资金利用效率，减少财务费用支出，按照募集资金使用计划和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定，经公司四届二次董事会审议通过，同意用募集资金置换2009年4月1日至2010年4月20日期间预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计16,700万元，其中，置换600t/d薄玻璃生产线改造工程技术改造费6,200万元；置换为购买新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线设备而先期存入民生银行成都分行的信用证保证金10,500万元。公司于2010年6月19日公告后，于2010年6月21日从募集资金专户中支取16,700万元转入生产经营性资金账户。置换后前次募集资金余额继续存储于专户用于募集资金项目。

上述预先用自筹资金投入募集资金投资项目的16,700万元，业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审核，并出具《关于中航三鑫股份有限公司预先已投入非公开发行股票募集资金投资项目资金使用情况的专项鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2010]第1377号）；经中国建银投资证券有限责任公司核查，出具了《关于中航三鑫股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目自筹资金的意

见》。

- 3、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况  
无闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。
- 4、结余募集资金使用情况  
目前无此种情况。
- 5、以资产认购股份的情况  
无以资产认购股份的情况。
- 6、募集资金使用的其他情况  
参见募集资金使用情况对照表（附件1）。

#### **四、变更募投项目的资金使用情况**

募集资金募投项目未发生变更。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司不存在募集资金管理违规的情形。

#### **六、其他**

2007年8月，公司根据中国证券监督管理委员会“证监发行字[2007]207号”《关于核准深圳市三鑫特种玻璃技术股份有限公司首次公开发行股票的通知》，首次公开发行人民币普通股（A股）3,400万股，扣除发行费用后实际筹集资金为人民币25,750万元。截至2009年6月30日，首次公开发行股票募集资金已投入使用完毕，其使用情况业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审核，并出具《关于中航三鑫股份有限公司募集资金使用情况的专项鉴证报告》（中瑞岳华专审字[2009]第1948号）。

中航三鑫股份有限公司

2011年3月26日

附件 1:

## 募集资金使用情况对照表

编制单位: 中航三鑫股份有限公司

2010 年度

金额单位: 人  
民币万元

募集资金总额		90,643.14				本年度投入募集资金总额					67,281.86	
变更用途的募集资金总额		-				已累计投入募集资金总额					67,281.86	
变更用途的募集资金总额比例		-										
承诺投资项目	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	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
海南中航特玻收购福耀海南相关资产	否	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	-	100.00%	2010.4.20	-	不适用	否

600t/d薄玻璃生产线改造工程	否	6,200.00	6,200.00	6,200.00	6,200.00	6,200.00	-	100.00%	2010.4 .20	2,071.72	见说明	否
新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线	否	38,765.90	38,765.90	-	16,081.86	16,081.86	不适用	-	2011.8 .30	-	不适用	否
合计	—	89,965.90	89,965.90	51,200.00	67,281.86	67,281.86	-	—	—	2,071.72	—	—
未达到计划进度或预计收益的情况和原因					600t/d薄玻璃生产线改造工程承诺效益（年平均净利润）为5,111.56万元，该项目于2010年4月20日完工，6月正式投产。根据项目实施计划，该项目投产后第一年实际产能为设计产能的70%，本年正式投产时间为7个月，所以，2010年度应实现效益为2,087.22万元，即承诺效益乘第一年实际设计产能乘以正式投产月数再除以12个月，本年实际实现效益为2,071.72万元，占应实现效益99.26%，基本达到了预计效益。							
项目可行性发生重大变化的情况说明					无变化							
超募资金的金额、用途及使用进展情况					无此情况							
募集资金投资项目实施地点变更情况					无变更							
募集资金投资项目实施方式调整情况					无调整							



<p>募集资金投资项目先期投入及置换情况:</p>	<p>根据《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定,由于海南特玻收购福耀海南浮法玻璃有限公司相关资产的自筹资金收购款45,000万元的置换,在2009年非公开发行申请文件中已经详细披露,故无需公司再履行审批决策程序,该笔资金置换在2010年4月23日完成。</p> <p>为了提高资金利用效率,减少财务费用支出,按照募集资金使用计划和《中小企业板上市公司募集资金管理细则》相关规定,经公司四届二次董事会审议通过,同意用募集资金置换将自2009年1月1日至2010年4月20日期间,预先已投入募集资金投资项目的自筹资金共计16,700万元,其中,生产基地600t/d薄玻璃生产线用募集资金置换技术改造费6,200万元;新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线,用募集资金置换上述10,500万元的民生银行成都分行所开具信用证的保证金,用于支付该信用证到期后的设备款项。公司于2010年6月19日公告后,于2010年6月21日从募集资金专户中支取16,700万元转入生产经营性资金账户。置换后募集资金余额继续存储于专户用于募集资金项目。</p> <p>共计置换61,700万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>无用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>
<p>项目实施出现募集资金节余的金额及原因</p>	<p>目前没有</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>无此情况</p>
<p>募集资金其他使用情况</p>	<p>募集资金10,500万元用于置换PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线项目,为支付设备款而在民生银行成都分行所开具信用证的保证金,该账户账号为2001014850008932,本期实际支付2,225.58万元,截止2010年12月31日该保证金账户余额为8,274.42万元,公司仍按募集资金管理办法严格管理。</p>