

中国中投证券有限责任公司
关于中航三鑫股份有限公司 2011 年度募集资金
存放与使用情况的专项核查报告

根据中国证监会《证券发行上市保荐业务管理办法》、深圳证券交易所《中小企业板保荐工作指引》等有关法律法规和规范性文件的要求，中国中投证券有限责任公司（以下简称“中国中投证券”）作为中航三鑫股份有限公司（以下简称“公司”或者“中航三鑫”）持续督导的保荐机构，对中航三鑫 2009 年度非公开发行股票所募集资金在 2011 年的存放与使用情况进行了核查，具体如下：

一、证券发行上市及募集资金情况

（一）实际募集资金金额、资金到位时间

2010 年 4 月，经中国证券监督管理委员会《关于核准中航三鑫股份有限公司非公开发行股票的批复》“证监许可【2010】26 号”核准，中航三鑫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了人民币普通股（A 股）6,385 万股（每股面值 1 元），每股发行价为人民币 14.60 元，募集资金总额为人民币 932,210,000 元，扣除发行费用人民币 32,550,988.09 元后，实际筹集资金为人民币 899,659,011.91 元。该次发行完成后，中航三鑫注册资本变更为人民币 26,785 万元。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 日出具的中瑞岳华验字【2010】第 080 号《验资报告》验证。

2010年4月15日，中航三鑫将全部募集资金净额人民币899,659,011.91元存入其子公司募集资金投资项目实施主体海南中航特玻材料有限公司（以下简称“海南中航特玻”）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（募集资金专户），以增加注册资本的方式注入海南中航特玻，海南中航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，并出具了中瑞岳华验字【2010】第094号《验资报告》。

2010年12月28日，国家财政部发布了《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》（“财会【2010】25号”）规定“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”。根据该文件要求，中航三鑫计入到发行费用中的677.24万元路演费、媒体推介费、上市酒会费等费用应计入当期损益，从而增加募集资金净额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2010年度使用情况

2010年，募集资金用于置换海南中航特玻先期投入用于收购福耀海南浮法玻璃有限公司相关资产的资金45,000万元；募集资金用于置换海南中航特玻先期投入600t/d薄玻璃生产线改造工程项目资金6,200万元；募集资金用于置换为购买新建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中国民生银行成都分行的信用证保证金10,500万元；募集资金用于支付新建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5,581.86万

元。

截止 2010 年 12 月 31 日，2009 年度非公开发行股票募集资金在 2010 年总计投入募集资金投资项目 67,281.86 万元，累计投入募集资金投资项目 67,281.86 万元。2010 年募集资金专户共收到银行存款利息 83.32 万元（扣除手续费后金额），截止 2010 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 22,767.36 万元。

（三）募集资金 2011 年度使用情况

2011 年，募集资金 3,549.43 万元存入中国民生银行成都分行的信用证保证金账户；募集资金 19,254.53 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 2011 年 12 月 31 日，2009 年度非公开发行股票募集资金在 2011 年总计投入募集资金投资项目 22,803.96 万元，累计投入募集资金投资项目 90,085.82 万元。2011 年募集资金专户共收取银行存款利息 37.12 万元（扣除手续费后金额），截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为 0.52 万元。

中国民生银行成都分行的信用证保证金账户为购买 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线设备而开具，该账户账号为 2001014850008932。2010 年，从募集资金专户存入 10,500 万元，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。2011 年从募集资金专户存入该保证金账户 3,549.43 万元，实际支付 11,836.11 万元，2011 年度该保证金账户共收取银行存款利息 12.50 万元（扣除手续费后金额）。截止 2011 年 12 月 31 日该

保证金账户余额为 0.24 万元。

二、募集资金专项存储情况

中航三鑫已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《中小企业板上市公司募集资金管理细则》等有关规定，于第二届董事会七次会议审议通过了《募集资金管理办法》，对募集资金实行专户存储制度。经中航三鑫董事会批准，为其 2009 年度非公开发行股票募集资金开设了一个专项账户，即中国农业银行澄迈支行开立的账号为 21-487001040008658 的募集资金专项账户。

2010 年 4 月 28 日，中航三鑫分别与海南中航特玻、中国农业银行澄迈支行及中国建银投资证券有限责任公司签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金存取实施三方监管。中国建银投资证券有限责任公司委派保荐代表人渠亮和刘丽平对该专户募集资金使用情况进行监督，该协议从协议签订之日起生效。

截止 2011 年 12 月 31 日，募集资金专项账户的余额情况如下：

募集资金存储银行	账号	期末余额（元）
中国农业银行澄迈支行	21-487001040008658	5,237.36
合计		5,237.36

此外，根据国家财政部《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》（“财会【2010】25 号”）“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”的要求，中航三鑫计入到发行费用中的 677.24 万元路演费、媒体推介费、上市酒会费等费用应计入当期损益，增加了募

集资金净额 677.24 万元。2012 年 2 月 28 日，该部分款项已经存入募集资金专户，将以增加注册资本的方式注入海南中航特玻。

截止 2012 年 2 月 29 日，募集资金专项账户的余额情况如下：

募集资金存储银行	账号	期末余额（元）
中国农业银行澄迈支行	21-487001040008658	6,777,613.54
合计		6,777,613.54

三、募集资金投资项目的进展情况

募集资金投资项目进展情况详见附件一。

四、募集资金投向变更的情况

中航三鑫募集资金的投资严格限定用于其 2009 年度非公开发行股票申请文件承诺的募集资金投向的项目，并无改变募集资金投向的情况。

五、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

2011 年度，中航三鑫能够按照《中小企业板上市公司募集资金管理细则》和公司《募集资金使用管理办法》等法规和制度的要求进行募集资金的管理和使用，募集资金存放在董事会决定的专项账户集中管理。中航三鑫 2011 年度募集资金存放与使用情况合法合规。

七、其他需要说明的情形

无。

（本页无正文，为《中国中投证券有限责任公司关于中航三鑫股份有限公司 2011 年度募集资金存放与使用情况的专项核查报告》之签章页）

保荐代表人签字：_____

渠亮

刘丽平

中国中投证券有限责任公司

年 月 日

附件一：募集资金投资项目进展情况（金额单位：万元）

承诺投资项目	募集资金 承诺投资总额	调整后募 集资金投资总 额	截至期末承诺 募集资金投入金额	本年 度 投入 金额	截至期末 累计投入金 额	截至 期末投入 进度	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
海南中航特玻收购福耀海南相关资产	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	45,000.00	100%	2010年4月20日	不适用 注一	不适用
600t/d 薄玻璃生产线改造工程	6,200.00	6,200.00	6,200.00	-	6,200.00	100%	2010年4月20日	2,414.04 注二	未达到 注三
新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线	38,765.90	39,433.14 注五	39,433.14	22,803.96	38,885.82	98.61%	2011年8月31日	不适用 注四	不适用

注一：海南中航特玻收购福耀海南浮法玻璃有限公司相关资产项目是 600t/d 薄玻璃生产线改造工程项目和新建 PPG600t/d 全氧燃烧在线 Low-E 镀膜节能玻璃生产线项目形成的基础，无法单独形成及核算效益。

注二：募投项目 600t/d 薄玻璃生产线改造工程可研报告折旧政策与海南中航特玻执行会计折旧政策不一致，本年应实现效益与累计实现效益均按可研报告折旧政策进行计算。

注三：600t/d 薄玻璃生产线改造工程可行性研究报告预计效益（净利润）第 1 年为 2,311.16 万元，第 2 年为 3,345.52 万元，该项目于

2010年4月20日完工，2010年6月正式投产，所以，2011年度应实现效益为2,914.54万元，即第1年承诺效益乘以5个月再除以12个月加上第2年承诺效益乘以7个月再除以12个月。2011年实际实现效益为2,414.05万元，占承诺实现效益82.83%；该项目从投产至本年底累计应实现承诺效益4,262.71万元，即第1年承诺效益加上第2年承诺效益乘以7个月再除以12个月，累计实际实现效益5,077.18万元，占应实现承诺效益119.11%。

注四：PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线预计项目达到预定可使用状态日期为2011年8月31日，但由于CVD镀膜设备还没有开始安装，配套氧气站尚不能提供氧气，不具备点火投产条件。截止2011年12月31日，该项目总体工程进度完成80%。

注五：根据中航三鑫2010年4月20日公开披露的2009年度非公开发行股票发行情况报告暨上市公告书，中航三鑫承诺投入新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线项目募集资金38,765.90万元（截止2011年12月31日，中航三鑫已按照承诺金额100%投入。）后于2010年12月28日，根据国家财政部《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》（“财会【2010】25号”）“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”的要求，中航三鑫计入到发行费用中的677.24万元路演费、媒体推介费、上市酒会费等费用应计入当期损益，募集资金净额相应调整增加了677.24万元，中航三鑫计划全部投入新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线项目，投入新建PPG600t/d全氧燃烧在线Low-E镀膜节能玻璃生产线项目的募集资金相应调增为39,433.14万元。2012年2月28日，该部分款项677.24万元已经存入募集资金专户。