

**关于中航工业机电系统股份有限公司  
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]022126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

## 关于中航工业机电系统股份有限公司 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]022126 号

### 中航工业机电系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中航工业机电系统股份有限公司（以下简称中航机电）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，是中航机电董事会的责任。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，中航机电截至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。

本鉴证报告仅供中航机电2019年年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 杨益明

中国注册会计师： 徐培

中国·武汉

二〇二〇年三月二十七日

# 中航工业机电系统股份有限公司

## 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

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，中航工业机电系统股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至 2019 年 12 月 31 日止募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告。

### 一、募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会证监许可【2018】1232号文《关于核准中航工业机电系统股份有限公司公开发行可转换债券的批复》核准，本公司公开发行面值不超过21亿元的可转换债券，按面值平价发行，期限为6年，可转债票面利率第一年为0.2%、第二年0.5%、第三年1.00%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2.00%。本公司于2018年8月31日完成可转换债券的公开发行，募集资金总额为人民币21亿元。上述募集资金总额扣除承销费用人民币2,100.00万元后，本公司收到募集资金人民币207,900.00万元，扣除由本公司支付的其他发行费用共计人民币273.00万元后，公开发行可转换债券实际募集资金净额为人民币207,627.00万元。

截至2018年8月31日，上述可转换债券发行及募集资金的划转已经全部完成，募集资金业经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）予以验证并出具众环验字（2018）020014号验资报告。

截至 2019 年 12 月 31 日，可转换债券发行募集资金存放银行产生利息并扣除银行手续费支出共计人民币 1,884,548.69 元。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司 2019 年度使用募集资金人民币 147,296,388.54 元，累计使用募集资金人民币 1,809,904,729.71 元，尚未使用募集资金余额人民币 268,249,818.98 元（含募集资金银行存款产生的利息并扣除银行手续费支出）。

## 二、募集资金存放和管理情况

### （一）募集资金管理制度的制定和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《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》、深圳证券交易所《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《中小企业板信息披露业务备忘录第 13 号上市公司信息披露公告格式之第 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》制定了《中航工业机电系统股份有限公司募集资金管理办法》。

根据本公司的募集资金管理制度，本公司开设了专门的银行账户对募集资金进行专户存储。本公司按照募集资金投资项目可行性研究报告编制募集资金投资项目的具体实施计划及资金使用计划；实施计划和资金使用计划经总经理办公会审查后提交董事会审议，董事会审批后由总经理组织实施。公司证券法务部根据董事会批准的资金使用计划填写募集资金使用申请单，经计划财务部会签后报分管投资和财务的副总经理审核，由总经理审批同意后由计划财务部将资金由募集资金账户转入经营账户或直接支付。

### （二）募集资金在专项账户的存放情况和三方监管情况

经本公司第六届董事会第二十次会议审议通过，本公司及全资子公司四川凌峰航空液压机械有限公司、贵州枫阳液压有限责任公司、贵阳航空电机有限公司、贵州风雷航空军械有限责任公司及四川泛华航空仪表电器有限公司在中信银行北京望京支行（账号 8110701014201420208）农业银行广汉市支行（账号 100201040422210101040020606）、中国银行贵阳小河支行（账号 133056532335）、中国银行贵阳小河支行（账号 133056539385）、农业银行安顺黔中支行（账号 23441001040012077）、交通银行新都支行营业部（账号 511607017018800070535）等银行开设了 6 个可转换债券募集资金存放专项账户。截至 2019 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

名称	开户行	账号	余额（元）	备注
中航工业机电系统股份有限公司	中信银行 北京望京支行	8110701014201420208	9,676,130.61	活期
四川凌峰航空液压机械有限公司	农业银行 广汉市支行	10020104042221010104002 0606	70,601,101.91	活期
贵州枫阳液压有限责任公司	中国银行 贵阳小河支行	133056532335	24,476,510.31	活期
贵阳航空电机有限公司	中国银行 贵阳小河支行	133056539385	140.94	活期
贵州风雷航空军械有限责任公司	农业银行 安顺黔中支行	23441001040012077	114,324,313.47	活期
四川泛华航空仪表电器有限公司	交通银行新都支行营业部	511607017018800070535	49,171,621.74	活期
合 计			268,249,818.98	

注：本公司与中航机载系统有限公司签署《中航机载系统有限公司与中航工业机电系统股份有限公司关于贵阳航空电机有限公司之股权转让协议》，将持有的贵阳航空电机有限公司 100%股权转让给中航机载系统有限公司。本次股权转让完成后，贵阳航空电机有限公司不再纳入本公司合并报表范围。贵阳航空电机有限公司上述募集资金存放专项账户已于 2020 年 3 月 17 日完成销户，截至 2019 年 12 月 31 日的账户余额 140.94 元转入本公司募集资金存放专项账户。

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，并于 2018 年 8 月与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、中航证券有限公司及中信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》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本年度募集资金的实际使用情况参见“募集资金使用情况对照表”（附表 1）。

#### **四、变更募集资金投资项目的资金使用情况**

本年度变更募集资金投资项目的资金使用情况参见“变更募集资金投资项目情况表”(附表 2)。

#### **五、募集资金使用及披露中存在的问题**

本公司按照相关法律、法规、规范性文件的规定和要求使用募集资金，并及时、真实、准确、完整对募集资金使用情况进行了披露，不存在募集资金使用及管理的违规情形。

本公司董事会保证上述报告的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

中航工业机电系统股份有限公司董事会  
二〇二〇年三月二十七日

募集资金使用情况对照表										
2019年度										
编制单位：中航工业机电系统股份有限公司								金额单位：人民币万元		
募集资金总额		210,000.00			本年度投入募集资金总额			14,729.64		
报告期内变更用途的募集资金总额		925.78			已累计投入募集资金总额			180,990.47		
累计变更用途的募集资金总额		925.78								
累计变更用途的募集资金总额比例		0.44%								
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										
收购新航集团100%股权		70,073.77	70,073.77		70,073.77	100.00	不适用	不适用	不适用	否
收购宜宾三江机械100%股权		25,973.09	25,973.09		25,973.09	100.00	不适用	不适用	不适用	否
贵阳电机航空电源生产能力提升项目		7,000.00	6,074.22	4,552.29	6,086.55	100.00	2020-12-31	不适用	已终止	是
四川泛华航空产品生产能力提升建设项 目		8,000.00	8,000.00	1,452.66	3,095.59	38.69	2021-12-31	不适用	尚未完工	否
四川凌峰航空液压作动器制造与维修能 力提升项目		10,000.00	10,000.00	1,690.34	2,968.58	29.69	2021-10-26	不适用	尚未完工	否
贵州风雷航空悬挂发射系统产业化项目		25,000.00	25,000.00	4,746.53	13,612.24	54.45	2020-10-30	不适用	尚未完工	否
枫阳公司电磁阀扩大生产能力建设项目		6,400.00	6,400.00	2,287.82	3,964.15	61.94	2020-8-31	不适用	尚未完工	否
补充流动资金		55,180.14	56,105.92		55,216.50	98.41	不适用	不适用	不适用	否
<b>承诺投资项目小计</b>		<b>207,627.00</b>	<b>207,627.00</b>	<b>14,729.64</b>	<b>180,990.47</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>—</b>
超募资金投向										
<b>超募资金投向小计</b>										
<b>合计</b>		<b>207,627.00</b>	<b>207,627.00</b>	<b>14,729.64</b>	<b>180,990.47</b>					
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				无						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				无						
募集资金投资项目实施地点变更情况				无						
募集资金投资项目实施方式调整情况				无						
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2018年10月9日，经公司第六届董事会第二十一次会议审议通过，公司以募集资金对先期投入的105,838.33万元自筹资金进行了置换。该事项已经中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年10月9日出具的众环专字（2018）022910号专项报告鉴证。						
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				2018年10月9日，公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在确保不影响募集资金项目建设和募集资金使用计划的情况下，公司拟使用闲置资金不超过人民币13,619.40万元暂时补充流动资金，补充期限为12个月。自2018年10月9日至2019年10月8日止。 在上述授权金额及期限内，公司实际用于暂时补充流动资金的闲置募集资金金额为13,358.40万元。截至2019年9月26日，公司已将13,358.40万元暂时补充流动资金的募集资金全部归还至募集资金专用账户。						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				无						
尚未使用的募集资金用途及去向				无						
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况				无						

附表2:									
变更募集资金投资项目情况表									
2019年度									
编制单位: 中航工业机电系统股份有限公司						金额单位: 人民币万元			
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
永久补充流动资金	贵阳电机航空电源生产能力提升项目	56,105.92		55,216.50	98.41	不适用	不适用	不适用	否
合计		56,105.92		55,216.50		—	—	—	—
变更原因、决策程序及信息披露情况说明				<p>本公司与中航机载系统有限公司签署《中航机载系统有限公司与中航工业机电系统股份有限公司关于贵阳航空电机有限公司之股权转让协议》，将持有的贵阳航空电机有限公司（以下简称贵阳电机）100%股权转让给中航机载系统有限公司。本次股权转让完成后,本公司不再控制贵阳电机，贵阳电机亦不再纳入本公司合并报表范围。</p> <p>基于上述股权转让交易，本公司终止贵阳电机航空电源生产能力提升项目的实施，后续募集资金925.78万元变更投向，不再投入该项目。上述拟终止投向的募集资金金额占总筹资额的比例为0.44%。</p> <p>本次终止实施募投项目并永久补充流动资金的事项已经本公司第六届董事会第三十二次会议、第六届监事会第十九次会议、2019年第二次临时股东大会审议通过。</p>					
未达到计划进度或预计收益的情况和原因				无					
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明				无					