

**中国航发动力股份有限公司**

**非经营性资金占用及其他关联  
资金往来情况的专项报告**

**2022 年度**

**中国航发动力股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告**

(2022年1月1日至2022年12月31日止)

	<b>目录</b>	<b>页次</b>
一、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1
三、	事务所执业资质证明	

## 关于对中国航发动力股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA90093 号

中国航发动力股份有限公司全体股东：

我们审计了中国航发动力股份有限公司（以下简称“航发动力”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注，并于 2023 年 3 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA90089 号的无保留意见审计报告。

航发动力管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告〔2022〕26 号）和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理（2022 年 12 月修订）》的相关规定编制了后附的 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是航发动力管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计航发动力 2022 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解航发动力 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

本报告仅供航发动力为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得  
用作任何其他目的。



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国·上海

二〇二三年三月二十九日

本报告信会师报字[2023]第 ZA90093 号仅供中国航发动力股份有限公司年度报告披露使用

中国航发动力股份有限公司 2022 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	期初占用资金余额	报告期占用累计发生金额（不含利息）	报告期占用资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生金额	期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	期初往来资金余额	报告期往来累计发生金额（不含利息）	报告期往来资金的利息（如有）	报告期偿还累计发生金额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	航空工业集团系统内单位	关联方	应收票据	290,244.24	429,097.29		297,261.71	422,079.82	货款	经营性往来
	中国航发系统内单位	关联方	应收票据	59,623.17	35,307.44		76,577.31	18,353.30	货款	经营性往来
	航空工业集团系统内单位	关联方	应收账款	367,360.90	1,385,812.26		1,213,257.86	539,915.30	货款	经营性往来
	中国航发系统内单位	关联方	应收账款	81,480.54	180,494.85		120,875.15	141,100.24	货款	经营性往来
	航空工业集团系统内单位	关联方	预付账款	96,367.71	92,757.45		60,643.38	128,481.78	货款、材料、物资采购	经营性往来
	中国航发系统内单位	关联方	预付账款	138,468.17	78,782.00		94,580.01	122,670.16	货款、材料、物资采购	经营性往来
	航空工业集团系统内单位	关联方	其他非流动资产	59,051.43	34,973.69		52,739.83	41,285.29	预付设备、土建款	经营性往来
	中国航发系统内单位	关联方	其他非流动资产	239.07	804.46		466.53	577.00	预付设备、土建款	经营性往来
	航空工业集团系统内单位	关联方	其他应收款	22.50	133.30		85.01	70.79	设计费、社保款等	经营性往来
	中国航发系统内单位	关联方	其他应收款	3,628.14	1,928.78		1,198.44	4,358.48	项目保证金等	经营性往来
中国航发集团财务有限公司	关联方	货币资金	1,494,435.83	14,687,059.43	10,146.51	15,305,589.59	886,052.18	存款	经营性往来	
小计				2,590,921.70	16,927,150.95	10,146.51	17,223,274.82	2,304,944.34		
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				2,590,921.70	16,927,150.95	10,146.51	17,223,274.82	2,304,944.34		

本汇总表已于 2023 年 3 月 29 日获董事会批准。

法定代表人：

杨森  
印

主管会计工作负责人：

李立  
新任印

会计机构负责人（会计主管人员）：

吴莹



# 营业执照

统一社会信用代码  
91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



扫码可验证真伪  
防伪人眼难辨  
机读、触摸、听读  
扫一扫、扫一扫、扫一扫

(副本)

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国



经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告, 验证企业资本, 出具验资报告, 办理企业合并、分立、清算等审计业务, 代理记帐业务, 其他有关会计、税务咨询、管理咨询、会计培训、信息技术领域的技术服务。  
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

仅供出具报告使用, 其他无效



登记机关

2023年01月12日

证书序号:0001247

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

## 会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼



仅供出具报告使用,其他无效

组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



注册编号: 21070043009  
 No. of Certificate  
 执业注册地: 辽宁省注册会计师协会  
 Authorized Member of CICPA  
 发证日期: 2005 年 05 月 31 日  
 Date of Issuance



姓名: 王永勇  
 Full name  
 性别: 男  
 Sex  
 出生日期: 1968年05月07日  
 Date of birth  
 工作单位: 锦州盛隆安理律师事务所  
 Working unit  
 身份证号码: 2107026881517021  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书年检合格有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after  
 this renewal.



2009 年 5 月 21 日



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 王永勇  
 身份证号: 210700430009



2016 年 12 月 17 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书年检合格有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015 年 3 月 1 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意列入  
 Agree to enter the fundamental list



注册会计师  
 注意: 本证书年检合格有效，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

1. When practicing, the CPA shall show the client this certificate when required.  
 2. This certificate shall be used by the CPA in accordance with the provisions of the CPA Act.  
 3. The CPA shall not be allowed to conduct any business of a company or other organization through the announcement of this certificate.  
 4. In case of loss, the CPA shall apply for the announcement of this certificate through the announcement of this certificate.







证书编号: 650100070012  
 北京注册会计师协会  
 No. of certificate: 650100070012  
 Address of Issuer: 北京注册会计师协会  
 Date of Issue: 二〇〇〇年十一月二日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 有效期: 一年  
 Valid for another year after  
 证书编号: 650100070012



姓名: 张金辉  
 Full name: 张金辉  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1975-06-21  
 Date of birth: 1975-06-21  
 工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司  
 Working unit: 天职国际会计师事务所有限公司  
 身份证号码: 650104750621161  
 Identity card No: 650104750621161



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格  
 This certificate is valid  
 有效期至: 2015年2月9日  
 Valid until: 2015年2月9日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 本证书检验合格  
 This certificate is valid  
 有效期至: 2014年4月6日  
 Valid until: 2014年4月6日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Tianzhi International Certified Public Accountants (Special General Partnership)  
 注册会计师  
 CPA  
 2012年7月3日  
 2012年7月3日

注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调出  
 Agree the holder to be transferred from  
 北京注册会计师协会  
 Beijing Institute of Certified Public Accountants  
 注册会计师  
 CPA  
 2013年8月12日  
 2013年8月12日