

中国航发动力股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告  
的鉴证报告

2022 年度

中国航发动力股份有限公司  
2022 年度募集资金存放与使用情况  
专项报告的鉴证报告

(2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日止)

信特  
1

	目录	页次
一、	2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告	1-2
二、	关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	1-5
三、	募集资金使用情况对照表	1
四、	事务所执业资质证明	



## 关于中国航发动力股份有限公司 2022年度募集资金存放与使用情况 专项报告的鉴证报告

信会师报字[2023]第ZA90091号

中国航发动力股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的中国航发动力股份有限公司（以下简称“航发动力”）《关于2022年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

航发动力董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《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（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年1月修订）》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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

(2022年修订)》(证监会公告〔2022〕15号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式(2023年1月修订)》的相关规定编制,在所有重大方面如实反映航发动力2022年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中,我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

我们认为,航发动力2022年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《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(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式(2023年1月修订)》的相关规定编制,如实反映了航发动力2022年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、对报告使用者和使用目的的限定

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 ZA90091 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 关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《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（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式（2023 年 1 月修订）》的相关规定要求，中国航发动力股份有限公司（以下简称“公司”）董事会编制了 2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告，具体情况如下：

### 一、募集资金基本情况

#### （一）实际募集资金金额、资金到位时间

根据公司 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《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》（证监许可〔2014〕476 号）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 日存入公司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《验资报告》（瑞华验字〔2014〕第 01540004 号）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 年度公司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 年度公司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 1,123,530,000.00 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 年度公司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 年度公司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 年度公司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 336,000.00 元，手续费支出 7,064.69 元。

2019 年度公司共使用募集资金专项账户资金 207,355,602.96 元，其中项目使用投入 207,355,602.96 元，归还以闲置募集资金暂时补充流动资金累计 100,000,000.00 元。本年度发生利息收入 977,252.44 元，手续费支出 4,148.27 元。

2020 年度公司共使用募集资金专项账户资金 67,944,488.87 元，其中项目使用投入 67,944,488.87 元。本年度发生利息收入 468,217.08 元，手续费支出 3,891.45 元。

2021 年度公司共使用募集资金专项账户资金 6,638,857.32 元，其中项目使用投入 6,638,857.32 元。本年度发生利息收入 261,186.63 元，手续费支出 1,828.79 元。

2022 年度公司共使用募集资金专项账户资金 9,080,628.66 元，其中项目使用投入 9,080,628.66 元，募集资金专项账户永久销户转入自有资金账户资金 10,217,699.30 元。本年度发生利息收入 144,933.68 元，手续费支出 505.00 元。

公司募集资金专项账户资金余额共为 12,791,847.34 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，公司制订了《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）》，分别与保荐机构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》，公司子公司中国航发贵州黎阳航空动力有限公司（以下简称黎阳动力）与公司及保荐机构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》，公司子公司中国航发南方工业有限公司（以下简称南方公司）与公司及保荐机构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》，公司子公司中国航发沈阳黎明航空发动机有限责任公司（以下简称黎明公司）与公司及保荐机构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 2022 年 12 月 31 日，募集资金在各银行专户的开立及存储情况如下：

序号	账户名称	账号	账户状态	金额（元）
1	交通银行陕西省分行西安渭滨支行	611301120018010016659		12,791,847.34
2	工商银行平坝县支行	2404037129200007497	已注销	\
3	中国银行株洲市董家墩支行	585964010992	已注销	\
4	中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行	21001390008059055555	已注销	\
合 计				12,791,847.34

注：公司已将序号为 2、3、4 的募集资金账户余额转至下属子公司自有资金普通账户，并完成账户注销，具体详见公司于 2022 年 7 月 2 日在上海证券交易所官网披露的《中国航发动力股份有限公司关于部分募集资金账户注销的公告》（公告编号：2022-35）。

## 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，公司子公司黎阳动力以自筹资金对“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《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》（瑞华专审计[2014]第 01540219 号）。

2014 年 8 月 14 日召开的公司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。公司独立董事同意公司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，公司子公司黎阳动力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

本年度公司无使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

## （四）对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

本年度公司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

本年度公司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

本年度公司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

报告期内公司已将在工商银行平坝县支行、中国银行株洲市董家墩支行、中国建设银行股份有限公司沈阳城内支行开立的募集资金账户余额转至下属子公司自有资金普通账户，并完成账户注销，具体详见公司于 2022 年 7 月 2 日在上海证券交易所官网披露的《中国航发动力股份有限公司关于部分募集资金账户注销的公告》（公告编号：2022-35）。



#### （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：该项目已于2022年12月达到预定可使用状态，相关竣工验收工作正在进行中。

#### 2.募集资金专项账户冻结情况

2013年12月，公司与浩蓝环保股份有限公司（以下简称浩蓝公司）作为联合体共同中标新疆腾源水务有限公司（以下简称腾源公司）的图木舒克市及辖区供排水改造扩建工程BT项目。2014年4月15日，浩蓝公司将BT项目中的部分工程分包至衡阳市珠晖区建设工程公司（以下简称珠晖公司），珠晖公司将上述工程转由陈岳林承包。

2022年4月，陈岳林将浩蓝公司、公司、腾源公司、图木舒克市城投融资担保有限责任公司诉至新疆生产建设兵团图木休克垦区人民法院（以下简称法院），将珠晖公司列为第三人。请求被告连带支付工程款414.07万元及利息并承担本案诉讼、保全等费用。陈岳林同时申请了诉前保全。

2022年4月13日，法院裁定冻结被申请人浩蓝公司账户510.00万元。因浩蓝公司无可供冻结财产，法院将公司（第二被告）在交通银行陕西省分行西安渭滨支行开立的募集资金专项账户(611301120018010016659)中510.00万元予以冻结。

#### 四、变更募投项目的资金使用情况

本年度公司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

本年度公司募集资金使用及披露中不存在需说明的问题。

中国航发动力股份有限公司董事会

2023年3月29日





附表:

### 募集资金使用情况对照表 (2022 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				908.06		
变更用途的募集资金总额				无		已累计投入募集资金总额				310,515.39		
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	20,000.00		20,000.00		100.00%	2022 年 12 月	在建设期内, 未有效益	是	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		8,000.00		100.00%	2018 年 12 月	形成产值 5,331 万元	是	否
三代中等推力航空发动机生产线建设项目(黎阳动力)	否	96,123.84	96,123.84	96,123.84		96,123.84		100.00%	2020 年 12 月	形成产值 38,395 万元	是	否
涡轴航空发动机修理能力建设项目(南方公司)	否	12,000.00	12,000.00	12,000.00		12,000.00		100.00%	2018 年 12 月	形成产值 40,577 万元	是	否
航空发动机关键技术攻关项目	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00	733.07	19,573.17	-426.83	97.87%	2019 年 8 月	解决了机匣类零件加工变形问题, 提高了涡轮叶片工艺制造水平	是	否
工程与管理数据中心建设项目	否	10,000.00	10,000.00	10,000.00	174.99	9,865.38	-134.62	98.65%	2021 年 6 月	突破了航空发动机产品设计、工艺设计、智能线建设、生产管控等方面的智能制造共性关键技术, 建设了四类典型零件的数字化生产线, 形成了航发动力智能制造系统保障能力。	是	否
置换贷款(黎明公司)		125,985.00	125,985.00	125,985.00		125,985.00		100.00%				
置换贷款(南方公司)		18,968.00	18,968.00	18,968.00		18,968.00		100.00%				
合计		311,076.84	311,076.84	311,076.84	908.06	310,515.39	-561.45	99.82%				
未达到计划进度原因				详见本报告“第三节本年度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				无								
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				无								
募集资金其他使用情况				详见本报告“第三节本年度募集资金的实际使用情况”								



# 营业执照

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074

(副本)

市场主体身  
份码了解更  
多信息, 提  
升监管应用  
服务。



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、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 基本建设年度决算审计; 代理记账、会计咨询、税务咨询、法律、法规及其他会计业务; 开展经批准的其他项目。  
【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



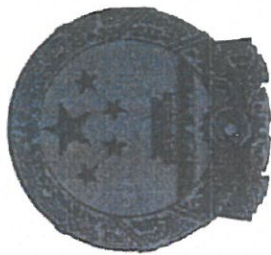
仅供出具报告使用, 其他无效

登记机关

2023年01月12日



证书序号: 0001247



# 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)  
 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: 310000006

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)

## 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》。



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



证书编号: 210700430009  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAI  
 发证日期: 2000 年 05 月 31 日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2001 年 5 月 21 日  
/y /m /d



姓名: 王志刚  
Full name  
性别: 男  
Sex  
出生日期: 1968年05月07日  
Date of birth  
工作单位: 锦州盛隆兴行理事处  
Working unit  
身份证号: 210702680507021  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



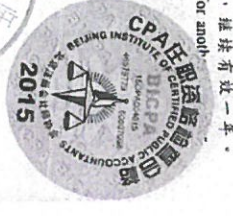
姓名: 王志刚  
证书编号: 210700430009



2002 年 5 月 5 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2004 年 3 月 1 日  
/y /m /d

12

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



2008 年 8 月 5 日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



2008 年 8 月 5 日  
/y /m /d

一、注册会计师执行业务, 必要时应向委托方出示。  
二、注册会计师不得将注册证书及印章出借、出租、转让或用于其他目的。  
三、注册会计师不得将注册证书及印章用于与本人执业无关的其他事项。  
四、注册会计师不得将注册证书及印章用于与本人执业无关的其他事项。  
五、注册会计师不得将注册证书及印章用于与本人执业无关的其他事项。



2011 年 12 月 1 日  
/y /m /d

- NOTES
1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when requested.
  2. This certificate shall not be used by the holder for any other purpose.
  3. The CPA shall not lend, lease, transfer or use the certificate for any other purpose not related to his/her professional activities.
  4. In case of loss, the holder shall report to the Institute of accountants through the procedure of re-announcement of loss on the newspaper.

7



证书编号: 650100070012  
 No of Certificate  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 二〇〇〇年十一月二日  
 Date of Issuance

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



· 连续有效一年,  
· Valid for another year after

姓名: 张金海  
 证书编号: 650100070012



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



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2015年3月20日

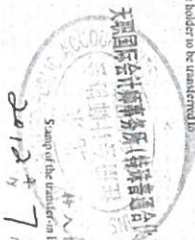
注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



转出协会盖章  
2012年7月3日  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
2012年7月3日  
CPAs

10

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2013年4月26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



转出协会盖章  
2013年8月12日  
CPAs

同意调入  
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章  
2013年8月12日  
CPAs

11