

# 关于中国航发动机控制股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的 鉴证报告

众环专字（2024）0800022号

## 目 录

	起始页码
鉴证报告	
募集资金专项报告	
关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告	1



## 关于中国航发动力控制股份有限公司 募集资金年度存放与实际使用情况的鉴证报告

众环专字(2024)0800022号

中国航发动力控制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控制股份有限公司(以下简称“航发控制公司”)截至2023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》和深圳证券交易所颁布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》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,是航发控制公司董事会的责任。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。

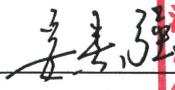
我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作,该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则,计划和执行鉴证工作以对《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》是否不存在重大错报获取合理保证。在执行鉴证工作的过程中,我们实施了检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信,我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

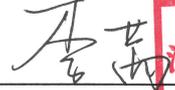
我们认为,航发控制公司截至2023年12月31日止的《董事会关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》已经按照中国证监会发布的《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定编制,在所有重大方面如实反映了航发控制公司截至2023年12月31日止的募集资金年度存放与实际使用情况。

本鉴证报告仅供航发控制公司2023年年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

(本页无正文，为众环专字(2024)0800022《关于中国航发动力控制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》之签章页)



中国注册会计师:    
安素强

中国注册会计师:    
李茜

中国·武汉

2024年3月26日

# 中国航发动力控制股份有限公司

## 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》和深圳证券交易所发布的《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等有关规定，中国航发动力控制股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）董事会编制了截至2023年12月31日止的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

#### 1. 实际募集资金金额、资金到位时间

根据中国证券监督管理委员会《关于核准中国航发动力控制股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可〔2021〕2807号）核准，公司采用非公开发行股票的方式向特定对象发行人民币普通股169,541,652股，每股面值1元，共募集资金人民币429,788.09万元，其中资产认购金额为92,805.59万元，现金认购金额为336,982.50万元。扣除发行费用867.88万元后，募集资金净额现金为336,114.62万元。上述募集资金已于2021年10月8日全部到位存入公司设立的募集资金专项账户。中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）进行审验，并出具了众环验字〔2021〕0800007号《验资报告》。

#### 2. 以前年度已使用金额、本期使用金额及当前余额

本次募集资金承诺总投资额336,982.50万元，截至2022年12月31日，公司累计使用募集资金专项账户资金126,303.90万元（含发行费用），其中补充公司流动资金80,000.00万元（含发行费用），募集资金投资项目使用资金46,303.90万元。发生利息收入（含现金管理收益）7,977.84万元；手续费支出0.49万元。截至2022年12月31日募集资金专项账户余额为8,655.95万元，用于现金管理的余额为210,000.00万元。

2023年度，使用募集资金专项账户资金53,759.13万元，其中补充公司流动资金0万元，募集资金投资项目使用资金53,759.13万元。发生利息收入6,549.08万元；手续费支出1.16万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金专项账户资金 180,069.93 万元（含发行费用），其中补充公司流动资金 80,000.00 万元（含发行费用），募集资金投资项目使用资金 100,069.93 万元。发生利息收入（含现金管理收益）14,526.92 万元；手续费支出 1.65 万元。截至 2023 年 12 月 31 日募集资金专项账户余额为 7,444.74 万元，用于现金管理的余额为 164,000.00 万元。

## 二、募集资金存放和管理情况

为规范公司募集资金的管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者权益，公司依据证监会《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》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等规定，结合公司实际制定了公司《募集资金管理制度》。

公司已设立了募集资金专项账户，并和保荐机构中信证券股份有限公司分别与中国农业银行股份有限公司无锡滨湖支行、上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行、中国建设银行股份有限公司江苏省分行、交通银行股份有限公司无锡分行签署了《募集资金三方监管协议》，协议内容与《募集资金专户存储三方监管协议（范本）》无重大差异。

公司、中信证券股份有限公司分别与公司下属子公司及其地方银行（明细见下表）四方签署了《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。

截至 2023 年 12 月 31 日，募集资金在各银行专户的存储情况如下：

			金额单位：元
账户名称	开户银行名称	账号	金额（元）
中国航发动力控制股份有限公司	中国建设银行无锡分行	32050161863600005330	5,408,330.11
中国航发动力控制股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行	84100078801900000330	14,651,818.18
中国航发动力控制股份有限公司	中国农业银行无锡滨湖支行	10655001040239549	32,105,722.78
中国航发动力控制股份有限公司	交通银行无锡分行	322000600013000876961	7,543,535.42
中国航发西安动力控制科技有限公司	中国银行股份有限公司西安鼓楼支行	103296802788	8,965,087.08

账户名称	开户银行名称	账号	金额（元）
中国航发西安动力控制科技有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司西安分行	72150078801300001667	2,591,972.08
中国航发贵州红林航空动力控制科技有限公司	中国银行股份有限公司贵阳市东山支行	132072548990	1,653,366.02
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司	中信银行股份有限公司北京分行	8110701013302180739	0.00
中国航发长春控制科技有限公司	中国建设银行股份有限公司长春解放大路支行	22050147050000000603	1,527,604.60
合计			74,447,436.27

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

#### 1、本年度募集资金投资项目的资金使用情况。

详见附表：2023 年募集资金使用情况对照表

#### 2、募集资金投资项目的实施地点、实施方式变更情况。

2023 年 12 月 20 日，公司 2023 年第三次临时股东大会审议通过对部分建设内容及建设周期进行调整的议案，详见《中国航发动力控制股份有限公司关于调整 2021 年非公开发行募投项目部分建设内容及建设周期暨关联交易的公告》。

#### 3、募集资金投资项目先期投入及置换情况。

根据公司 2020 年 12 月 30 日召开的第八届董事会第二十一次会议以及 2021 年 3 月 16 日召开的 2021 年第二次临时股东大会决议，在 2021 年募集资金到位前，公司可根据募集资金投资项目实施进度的实际情况以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后，按照相关法规规定的程序予以置换。

2021 年 12 月 28 日，公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换截至 2021 年 12 月 20 日预先投入自筹资金，置换金额 2,474.30 万元。具体项目如下：

截至 2021 年 12 月 20 日，项目实施主体以自筹资金预先投入募投项目资金，具体运用情况如下：

单位：万元

募集资金投资项目	投资总额	募集资金承诺投	以自筹资金投入金额	置换金额
航空发动机控制技术衍生新产业生产能力建设项目	44,000.00	37,895.00	327.77	327.77
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司轴浆发动机控制系统能力保障项目	41,410.00	41,410.00	2,090.85	2,090.85
中国航发红林航空动力控制产品产能提升项目	51,800.00	49,800.00	55.68	55.68
总计	137,210.00	129,105.00	2,474.30	2,474.30

#### 4、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

2023 年度公司不存在用闲置募集资金暂时补充流动资金情况。

#### 5、使用闲置募集资金进行现金管理情况。

2023 年 10 月 25 日第九届董事会第十五次会议，审议通过了《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，授权现金管理额度为不超过 18 亿元，12 个月内滚动使用，详见《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2023-045）。公司按照授权规范开展现金管理，现金管理合作方均为募集资金专户所在的银行，现金管理内容为购买安全性高、流动性好的保本型现金管理产品。本年收到现金管理收益 5,723.76 万元，截止 2023 年底现金管理余额为 164,000.00 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理具体购买产品明细如下：

单位：万元

受托方	产品名称	产品类型	金额	起息日	到期日	预期年化收益率
上海浦东发展银行股份有限公司无锡分行	利多多公司稳利 23JG3548 期	保本浮动收益型	30,000.00	2023/11/20	2024/2/20	1.30%~2.70%
中国建设银行股份有限公司无锡分行	大额存单	固定收益型	10,000.00	2023/11/20	2024/5/20	1.70%
中国建设银行股份有限公司无锡分行	大额存单	固定收益型	30,000.00	2023/11/20	2024/11/20	1.80%
交通银行无锡分行	大额存单	固定收益型	30,000.00	2023/9/18	2024/9/18	2.10%
中国农业银行股份有限公司无锡滨湖支行	大额存单	固定收益型	20,000.00	2023/11/23	2024/5/23	1.70%

受托方	产品名称	产品类型	金额	起息日	到期日	预期年化收益率
银行股份有限公司无锡滨湖支行						
合 计			164,000.00			

#### 6、节余募集资金使用情况。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司募投项目尚未建设完成，不存在节余募集资金。

#### 四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

2023 年度公司不存在募投项目变更情形。

#### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，不存在募集资金管理违规的情形。

中国航发动力控制股份有限公司

2024 年 3 月 26 日



附表1:

## 募集资金使用情况对照表

2023年度

金额单位: 人民币万元										
53,759.13										
180,063.03										
336,982.50										
0.00										
0.00										
0.00										
募集资金投向	是否变更项目 (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
<b>承诺投资项目和超募资金投向</b>										
<b>承诺投资项目</b>										
航空发动机控制系统科研生产平台能力建设	否	63,640.00	63,640.00	12,590.29	18,077.19	28.41%	2026/12/31	建设中	建设中	否
航空发动机控制技术研究生新产业生产能力建设	否	37,895.00	37,895.00	6,288.63	9,645.69	25.45%	2026/12/31	建设中	建设中	否
中国航发红林航空动力控制产品产能提升项目	否	49,800.00	49,800.00	12,926.63	20,732.11	41.63%	2026/12/31	建设中	建设中	否
中国航发北京航科发动机控制系统科技有限公司 轴架发动机控制系统能力保障项目	否	41,410.00	41,410.00	14,854.68	22,682.54	54.78%	2026/6/30	建设中	建设中	否
中国航发长峰控制科技有限公司四个专业核心产 品能力提升建设项目	否	44,600.00	44,600.00	7,098.90	9,268.00	20.83%	2026/12/31	建设中	建设中	否
现金收购中国航发西控机器设备资产	否	19,637.50	19,637.50	0.00	19,637.50	100.00%				否
补充流动资金	否	80,000.00	80,000.00	0.00	80,000.00	100.00%				否
<b>合计</b>		<b>336,982.50</b>	<b>336,982.50</b>	<b>53,759.13</b>	<b>180,063.03</b>	<b>53.43%</b>				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因										
项目可行性发生重大变化的情况说明										
不涉及。										
超募资金的金额、用途及使用进展情况										
不涉及。										
募集资金投资项目实施地点变更情况										
不涉及。										
募集资金投资项目实施方式调整情况										
不涉及。										
募集资金投资项目先期投入及置换情况										
2021年12月28日, 公司第九届董事会第二次会议和第九届监事会第二次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意截至2021年12月20日, 公司使用募集资金置换预先投入的自筹资金2474.30万元。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况										
不涉及。										
2022年11月10日公司召开的2022年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2022-038); 2023年10月25日第九屆董事会第十五次会议, 审议通过了《关于继续使用闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2023-045), 公司按照授权开展现金管理, 现金管理合作对方均为募集资金专户所在的银行, 现金管理内容与购买安全性高、流动性好的保本型现金管理产品, 本年收到现金管理收益5,723.76万元, 截止2023年底现金管理余额为164,000.00万元。										
用闲置募集资金进行现金管理情况										
不涉及。										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因										
尚未使用的募集资金171,444.74万元, 其中164,000.00万元暂用于开展现金管理, 账户余额7,444.74万元在募集资金专户存放和管理。										
尚未使用的募集资金用途及去向										
本期已披露的募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整, 不存在募集资金管理违规的情形。										
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况										
注: 1. 本表募集资金总额仅指募集资金, 扣除相关发行费用后募集资金总额为336,114.62万元。										
2. 本年度实现的效益的计算口径、计算方法与承诺效益的计算口径、计算方法一致。										





# 营业执照

统一社会信用代码

91420106081978608B



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”  
了解更多登记、备案、许可、监管信息。

(副本)

5 - 1



普通合伙

名称 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 石文先、管云鸿、杨荣华

出资额 叁仟捌佰贰拾万圆人民币

成立日期 2013年11月6日

主要经营场所

湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

复印无效

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、年度财务审计、清算、税务、法律、管理咨询、代理记账、基建建设、会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(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)



登记机关

2024年1月26日

证书序号: 0017829

## 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》。

复印无效



发证机关:

二〇二四年

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

## 执业证书

名称: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 石文先

主任会计师:

经营场所: 湖北省武汉市武昌区水果湖街道中北路166号长江产业大厦17-18楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 42010005

批准执业文号: 鄂财会发(2013)25号

批准执业日期: 2013年10月28日





安素强  
 Full name 姓名  
 Sex 性别  
 Date of birth 出生日期  
 Working unit 工作单位  
 Working unit 陕西分行  
 Identity card No. 身份证号码  
 1979-12-23  
 32052197912211517

复印无效

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



安素强

证书编号: 110031650257  
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 11 月 12 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d



姓名: 李茜  
 Full name: 李茜  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1987-06-11  
 Date of birth: 1987-06-11  
 工作单位: 中审众环会计师事务所(陕西分所)  
 Working unit: 中审众环会计师事务所(陕西分所)  
 身份证号码: 610524198706111641  
 Identity card No.: 610524198706111641



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for one year after inspection.  
 This certificate is valid for one year after inspection.



李茜

证书编号: 420100050134  
 No. of Certificate: 420100050134

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Shaanxi Association of CPAs

发证日期: 2016 年 07 月 06 日  
 Date of Issuance: 2016 / 07 / 06

