

中航光电科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告

大华核字[2023]000030 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中航光电科技股份有限公司
募集资金存放与使用情况鉴证报告
(2022 年度)

目 录	页 次
一、 募集资金存放与使用情况鉴证报告	1-2
二、 中航光电科技股份有限公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告	1-5

募 集 资 金 存 放 与 使 用 情 况 鉴 证 报 告

大华核字[2023]000030 号

中航光电科技股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的中航光电科技股份有限公司（以下简称中航光电公司）《2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（以下简称“募集资金专项报告”）。

一、董事会的责任

中航光电公司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）》、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》及相关格式指引编制募集资金专项报告，并保证其内容真实、准确和完整，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

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对中航光电公司募集资金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》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对中航光电公司募集资金专项报告是否不存在重大错报获取合理保证。

在鉴证过程中，我们实施了包括了解、询问、检查、重新计算以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见供了合理的基础。

三、鉴证结论

我们认为，中航光电公司募集资金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）》、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》及相关格式指引编制，在所有重大方面公允反映了中航光电公司 2022 年度募集资金存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供中航光电公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为中航光电公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

张玲

中国·北京

中国注册会计师：

李昊阳

二〇二三年三月十四日

中航光电科技股份有限公司

2022 年度募集资金存放与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发行字[2021] 3707 号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由联合保荐机构（联席主承销商）中信证券股份有限公司、中航证券有限公司于 2021 年 12 月 23 日非公开发行股票性质为人民币普通股（A 股），发行股份合计 35,576,016.00 股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 95.57 元。截至 2021 年 12 月 23 日止，本公司共募集资金 3,399,999,991.23 元，扣除发行费用 7,080,188.68 元（其中 280,188.68 元截至 2021 年 12 月 23 日尚未支付），募集资金净额 3,392,919,802.55 元。

截止 2021 年 12 月 23 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经大华会计师事务所以“大华验字[2021]000896 号”验资报告验证确认。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司对募集资金项目累计投入 1,857,238,549.73 元，其中：公司于募集资金到位之前利用自有资金先期投入募集资金项目，符合置换条件的自筹资金投入金额人民币 157,299,800.47 元；于 2021 年 12 月 23 日起至 2021 年 12 月 31 日止会计期间使用募集资金人民币 400,000,000.00 元；本年度使用募集资金 1,457,238,549.73 元（其中置换自筹资金先期投入金额人民币 157,299,800.47 元）。截止 2022 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 1,595,564,058.31 元。

二、募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《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）》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《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》等法律法规，结合公司实际情况，修订了《中航光电科技股份有限公司募集资金使用管理办法》（以下简称“管理办法”），该《管理办法》经 2022 年 3 月 29 日公司第六届董事会第二十二次会议审议通过。

为规范募集资金的管理和使用，2022 年 1 月，公司及联合保荐机构中信证券股份有限公司、中航证券有限公司分别与两家监管银行中信银行股份有限公司郑州分行、招商银行股份有限公司洛阳分行签署了《募集资金三方监管协议》，公司及子公司中航光电（广东）有限公司及联合保荐机构中信证券股份有限公司、中航证券有限公司与中国建设银行股份有限公司洛阳分行签署了《募集资金四方监管协议》，并在监管银行开设募集资金专户。监管协

议的内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

2022 年度公司在非公开发行股票募集资金使用过程中严格按照《募集资金使用管理办法》、《募集资金三方监管协议》和《募集资金四方监管协议》的规定执行，保持与保荐机构的沟通，并接受保荐机构的监督，不存在违反管理办法和协议约定的情形。

截至 2022 年 12 月 31 日止，募集资金的存储情况列示如下：

金额单位：人民币元

银行名称	账号	初时存放金额	截止日余额	存储方式
中信银行股份有限公司 洛 阳分行营业部	8111101013701400878	1,300,000,000.00	1,013,389,282.76	活期方式
中国建设银行股份有限公司 洛 阳涧西支行	41050168620809888888	1,100,000,000.00	371,133,690.86	活期方式
招商银行股份有限公司 洛 阳分行营业部	371902430110558	993,199,991.23	211,041,084.69	活期方式
合 计		3,393,199,991.23	1,595,564,058.31	

注 1：《募集资金使用情况表》中募集资金结余金额与募集资金专项账户余额的差异，系利息收入 59,890,845.85 元、手续费 8,040.36 元累计形成的金额。

三、2022 年度募集资金的使用情况

详见附表《募集资金使用情况表》。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

本公司不存在变更募投项目或募投项目发生对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司已披露的关于募集资金使用相关信息及时、真实、准确、完整，募集资金的使用和管理不存在违规情况。

中航光电科技股份有限公司（盖章）

二〇二三年三月十四日

附表

募集资金使用情况表-非公开发行股票募集资金

编制单位：中航光电科技股份有限公司

金额单位：人民币元

募集资金总额		本年度投入募集资金总额			1,457,238,549.73		
报告期内变更用途的募集资金总额							
累计变更用途的募集资金总额							
累计变更用途的募集资金总额比例							
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）	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目							
中航光电（广东）有限公司华南产业基地项目	否	1,100,000,000.00	1,100,000,000.00	756,145,832.23	756,145,832.23	68.74	不适用
中航光电基础器件产业园项目（一期）	否	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00	313,992,717.50	313,992,717.50	24.15	否
流动资金	否	1,000,000,000.00	992,919,802.55	387,100,000.00	787,100,000.00	79.27	否
承诺投资项目小计		3,400,000,000.00	3,392,919,802.55	1,457,238,549.73	1,857,238,549.73		
中航光电基础器件产业园项目（一期）项目 2022 年投入募集资金 31,399.27 万元，与 2021 年 9 月 23 日披露的《关于中航光电科技股份有限公司非公开发行股票申请文件反馈意见的回复》中披露的该项目 2022 年募集资金使用计划 64,655.54 万元，差异金额 33,256.27 万元，存在差异超过 30%。目前该项目已实现所有楼体主体封顶，已达到项目预期建设进度，募集资金实际付款进度低于项目实际建设进度，但对项目整体建设进度无影响。公司结合项目工程进度及付款计划，对中航光电基础器件产业园项目（一期）项目募集资金使用计划进行调整，2023 年度预计投入资金约 80,000 万元，2024 年度、2025 年根据项目前期整体付款情况，预计支付项目相关尾款。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体募投项目）							
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	不适用						

中航光电科技股份有限公司
2022 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	2022 年 1 月 14 日，经第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十五次会议，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》，同意公司以募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 157,299,800.47 元，并于 2022 年 5 月完成置换。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用											
用闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况	2022 年 1 月 14 日，公司召开第六届董事会第二十次会议和第六届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用任一时点最高余额不超过人民币 150,000 万元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，在额度范围内资金可以循环滚动使用，使用期限自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。 2022 年度公司累计使用募集资金进行了八次现金管理，累计产生收益 3,974.91 万元。截止 2022 年 12 月 31 日，公司全部现金管理产品均已全部收回。具体明细如下：											
	序号	购买主体	产品名称	产品类型	产品发行主体	产品代码	投资金额（万元）	起息日	到期日	资金来源	预计年化收益率	赎回情况（万元）
	1	中航光电	结构性存款	保本保最低收益型产品	中国银行	CSDVY202212393	15,100.00	2022/1/28	2022/5/5	闲置募集资金	1.54%-3.62%	本金全部赎回并获 得收益 61.80 万元
	2	中航光电	结构性存款	保本保最低收益型产品	中国银行	CSDVY202212394	14,900.00	2022/1/28	2022/5/5	闲置募集资金	1.53%-3.62%	本金全部赎回并获 得收益 143.34 万元
	3	中航光电	结构性存款	保本浮动收益型产品	中国工商银行	22ZH055J	20,000.00	2022/1/28	2022/5/5	闲置募集资金	1.3%-3.61%	本金全部收回并获 得收益 140.60 万元
	4	广东公司	结构性存款	保本浮动收益型产品	中国建设银行	41068620020220127001	98,000.00	2022/1/27	2022/5/5	闲置募集资金	1.60%-3.61%	本金全部收回并获 得收益 949.88 万元
	5	中航光电	流动性 D	保本浮动收益型产品	中国民生银行		66,000.00	2022/5/16	2022/8/24	闲置募集资金	1.3%-2.95%	本金全部收回并获 得收益 536.80 万元
	6	广东公司	结构性存款	保本浮动收益型产品	中国建设银行	41068620020220516001	81,000.00	2022/5/16	2022/8/22	闲置募集资金	1.6%-3.46%	本金全部收回并获 得收益 752.48 万元
	7	广东公司	结构性存款	保本浮动收益型产品	中国建设银行	41068620020220825001	60,000.00	2022/8/25	2022/12/26	闲置募集资金	1.6%-3.18%	本金全部收回并获 得收益 642.97 万元
	8	中航光电	流动性 D	保本浮动收益型产品	中国民生银行		72,000.00	2022/8/25	2022/12/29	闲置募集资金	1.3%-2.95%	本金全部收回并获 得收益 747.04 万元
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用											

中航光电科技股份有限公司
2022 年度
募集资金存放与使用情况专项报告

尚未使用的募集资金用途及去向	本报告期末，尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

注：2021 年 7 月 9 日公司第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于前次募投项目延期的议案》，同意将光电技术产业基地项目（二期）达到预计可使用状态时间由 2021 年 6 月 30 日调整为 2022 年 6 月 30 日。公司前次公开发行人可转换债券募集资金截止 2021 年 9 月 1 日已使用完毕并完成募集资金专户注销，其中光电技术产业基地项目（二期）募集资金使用进度为 102.74%。截止 2022 年 6 月 30 日，光电技术产业基地项目（二期）已达到预定可使用状态。



营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q



扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
出资人 梁春、高晓

出资额 2880万元
成立日期 2012年02月09日
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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，出具有关报告；基本建设年度审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年01月09日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁 涛

主任会计师: 梁 涛

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

证书序号: 0000093

说明

- 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门核准，准予执行注册会计师法定业务的证书。
- 《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。
- 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借。
- 会计师事务所注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 北京市财政局

二〇一七年十月十七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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

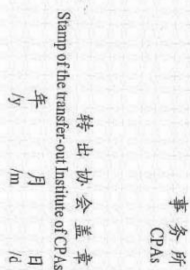


同意调入
Agree the holder to be transferred to

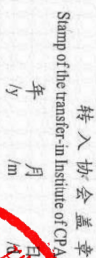


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



姓名 张玲
Full name 女
性别 女
Sex
出生日期 1979-05-15
Date of birth
工作单位 中审众环会计师事务所（普通合伙）陕西分所
Working unit
身份证号码 610528197905150046
Identity card No.



张玲

证书编号: 810000330544
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: 2005 年 11 月 2日
Date of Issuance

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.



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.



姓名: 李昊阳
证书编号: 420100050510

证书编号:
No. of Certificate
420100050510

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance
2020 年 04 月 20 日

年 月 日

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.



李昊阳的年检二维码.png

年 月 日

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.

年 月 日



姓名: 李昊阳
Full name: 李昊阳
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1986-06-20
Date of birth: 1986-06-20
工作单位: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
Working unit: 中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号: 192301198606201071
Identity card: 192301198606201071



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.

年 月 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
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2020 年 12 月 18 日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2020 年 12 月 18 日

事务所
CPAs