

关于中航机载系统股份有限公司  
2023 年度涉及财务公司关联交易的存  
款、贷款等金融业务的专项说明

大华核字[2024]0011002169 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)



**关于中航机载系统股份有限公司**  
**涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务的专项说明**  
(2023 年度)

	目 录	页 次
一、	专项说明	1-2
二、	中航机载系统股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表	3



## 涉及财务公司关联交易的存款、贷款等 金融业务的专项说明

大华核字[2024]0011002169号

### 中航机载系统股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了中航机载系统股份有限公司（以下简称中航机载）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月14日签发了大华审字[2024]0011005721号标准无保留意见的审计报告。

根据《上海证券交易所上市公司自律监管指引第5号——交易与关联交易（2023年1月修订）》的规定，就中航机载编制的2023年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表（以下简称“汇总表”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中航机载管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中航机载2023年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。

除了对中航机载实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联



方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中航机载 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中航机载系统股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



龙娇

中国注册会计师：



欧阳鹏

二〇二四年三月十四日





# 中航机载系统股份有限公司

## 2023 年度涉及财务公司关联交易的存款、贷款等金融业务汇总表

编制单位：中航机载系统股份有限公司

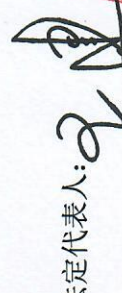

与上市公司存在关联关系的财务公司：中航工业集团财务有限责任公司

关联关系：受同一最终控制方控制

单位：人民币万元

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	1,063,539.51	6,016,127.08	5,994,394.15	1,085,272.44	10,580.64
二、向财务公司借款	342,294.93	552,085.16	334,954.26	559,425.83	9,481.05
1. 短期借款	175,861.97	293,200.96	202,155.40	266,907.53	4,241.38
2. 长期借款	166,432.96	258,884.20	132,798.86	292,518.30	5,239.67
三、其他金融业务	814.63	13,106.24	13,920.87	240.99	
1. 应收账款保理		7,879.06	7,879.06		187.79
2. 售后回租					

本汇总表于 2024 年 3 月 14 日由下列负责人签字批准报出。

法定代表人：  


主管会计工作的负责人：  

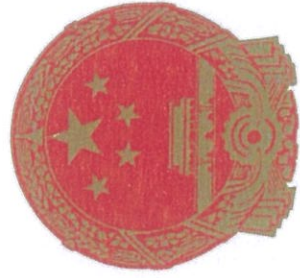

会计机构负责人：  









# 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：**梁春**

主任会计师：

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**

批准执业日期：**2011年11月03日**

**此件仅用于业务报  
告专用，复印无效。**

证书序号：**0000093**

## 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：

**北京市财政局**  
二〇一七年 十月 七日

中华人民共和国财政部制





证书编号: 110001590340  
 No. of Certificate: 110001590340  
 批准注册协会: 北京注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: 北京注册会计师协会  
 发证日期: 2009 年 10 月 08日  
 Date of Issuance: 2009 / 10 / 08



This certificate is valid for another year after this renewal.

姓名: 龙娇  
 证书编号: 110001590340

年 月 日

年 月 日

年 月 日



姓名: 龙娇  
 Full name: 龙娇  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1980-11-04  
 Date of birth: 1980-11-04  
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 433125198011040027  
 Identity card No.: 433125198011040027



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

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017 年 4 月 20 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017 年 4 月 20 日

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration



龙娇的年检二维码.png

同意调出  
 Agree the holder to be transferred from

同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2020 年 7 月 22 日

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2020 年 7 月 22 日







姓名: 欧阳鹏  
 Full name: Ouyang Peng  
 性别: 男  
 Sex: Male  
 出生日期: 1978-10-03  
 Date of birth: 1978-10-03  
 工作单位: 哈尔滨公立会计师事务所有限公司  
 Working unit: Harbin Public Accountants Firm Co., Ltd.  
 身份证号: 230106197810031238  
 Identity card No.: 230106197810031238

证书编号: 230100252054  
 No. of Certificate: 230100252054  
 批准注册协会: 黑龙江省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Heilongjiang Institute of CPAs  
 发证日期: 2006年3月14日  
 Date of Issuance: 2006/3/14



2007年3月23日  
 2007/3/23



08年3月10日  
 2008/3/10

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.



同意调入  
 Agree to be transferred in by a CPA  
 同意调出  
 Agree to be transferred out by a CPA  
 注册会计帅工作变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2008年6月5日  
 2008/6/5

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2008年6月5日  
 2008/6/5

转出: 瑞华 2017.5.13  
 转入: 致润注 2017.5.23

一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。  
 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。  
 三、注册会社停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。  
 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，作废旧作废后，办理补发手续。

1. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
 2. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.  
 3. The CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.