

关于中航直升机股份有限公司  
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]0011003960 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行查验。  
报告编码：京24219Q0FX



关于中航直升机股份有限公司  
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、 中航直升机股份有限公司 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	1



## 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]0011003960号

中航直升机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》审计了中航直升机股份有限公司（以下简称中直股份）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所有者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]0011006636号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》的规定，就中直股份编制的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直股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中直股份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。

除了对中直股份实施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。为了更好地理解中直股份 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：中航直升机股份有限公司 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：

张玲



张玲

中国注册会计师：

白莹莹



白莹莹

二〇二四年三月十四日



# 中航直升机股份有限公司

## 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：中航直升机股份有限公司

单位：人民币元

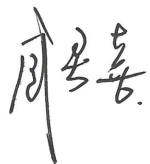

与上市公司存在关联关系的财务公司：中航工业集团财务有限责任公司

关联关系：同一实际控制人

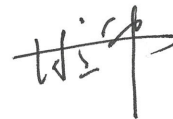

项目名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	收取或支付利息、手续费
一、存放于财务公司存款	1,216,452,567.57	45,134,906,822.53	43,417,149,408.86	2,934,209,981.24	13,421,759.69
二、向财务公司借款					
1. 短期借款	222,000,000.00	1,015,000,000.00	1,162,000,000.00	75,000,000.00	-16,388,883.39
2. 长期借款	31,000,000.00	400,000,000.00	31,000,000.00	400,000,000.00	-6,051,038.84
三、其他金融业务					
1. 存放于财务公司的承兑汇票					
2. 定期存款	250,000,000.00	50,000,000.00	60,000,000.00	240,000,000.00	7,170,381.12

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：





# 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  
执行事务合伙人 梁春

出资额 2670万元  
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

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，发现异常行为时及时进行调查；接受企业委托办理其他会计事务；（法律、行政法规和国务院财政部门规定的不属于注册会计师执业范围的其他业务除外。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



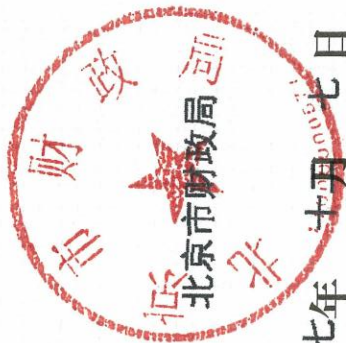
2024年03月01日

登记机关

证书序号: 0000093

# 说明

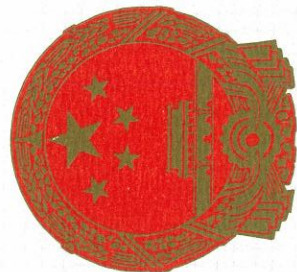
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一七年十月七日

中华人民共和国财政部制



## 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[2011]1103号

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。**



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

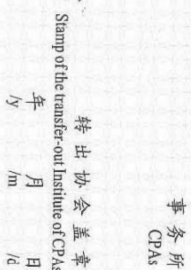


同意调入  
Agree the holder to be transferred to

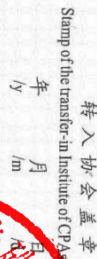


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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



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23日  
Date of Issuance



张玲

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: 白慧莹  
 Full name: Bai Huiying  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1991-11-02  
 Date of birth: 1991-11-02  
 工作单位: 大华会计师事务所(特殊普  
 Working unit: 通合伙)  
 身份证号码: 110101199111021628  
 Identity card No: 110101199111021628



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



白慧莹的年检二维码.png

证书编号:  
 No. of Certificate 110101480964

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 2021 年 10 月 19 日  
 /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d

