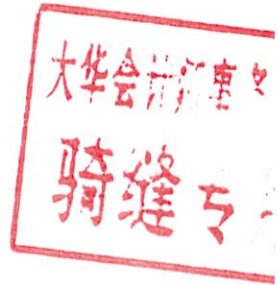


关于中航直升机股份有限公司  
2021 年度涉及财务公司关联交易的存  
款、贷款等金融业务的专项说明

大华核字[2022]004534 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**  
(2021 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 2021 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[2022]004534 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）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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 2022 年 3 月 29 日签发了大华审字 [2022]006503 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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 2021 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

中国注册会计师：



王玉霞

二〇二二年三月二十九日

# 中航直升机股份有限公司

## 2021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

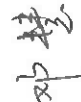
关联关系：同一实际控制人

| 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<br>利息、手续费 |
|-----------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|-----------------|
| 一、存放于财务公司存款     | 2,377,392,517.64 | 20,611,624,481.83 | 20,039,620,842.50 | 2,949,396,156.97 | 20,076,187.22   |
| 二、向财务公司借款       |                  |                   |                   |                  |                 |
| 1. 短期借款         | 307,000,000.00   | 252,000,000.00    | 307,000,000.00    | 252,000,000.00   | -8,950,154.17   |
| 2. 长期借款         | 31,000,000.00    |                   |                   | 31,000,000.00    | -926,383.34     |
| 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         |                  | 344,000,000.00    |                   | 344,000,000.00   | 5,451,369.87    |

本汇总表于2022年3月29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：



统一社会信用代码  
91110108590676050Q

# 营业执照

(副本) (7-1)



名称  
类型  
经营范围

名称  
类型  
经营范围

成立日期  
合伙期限  
主要经营场所

成立日期  
合伙期限  
主要经营场所

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



登记机关

2021年12月01日

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

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

国家市场监督管理总局监制

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授予执行注册会计师法定业务的证明。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的,应当向原发证机关申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出借。
4. 会计师事务所注销的,应当向财政部门申请换发《会计师事务所执业证书》。

**此件仅用于业务报告专用, 复印无效。**



发证机关: 北京市财政局  
二〇一七年十一月十七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

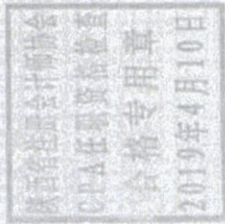


名称: 北京会计师事务所(普通合伙)  
 首席合伙人: 蔡华  
 主任会计师: 蔡华  
 经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

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

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

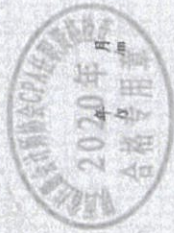
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日  
y m d

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  
y m d



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  
y m d

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  
y m d

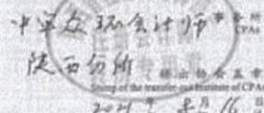


姓名: 张玲  
Full name: \_\_\_\_\_  
性别: 女  
Sex: \_\_\_\_\_  
出生日期: 879-05-15  
Date of birth: \_\_\_\_\_  
工作单位: 陕西注册会计师事务所(普通合伙) 陕西分所  
Working unit: \_\_\_\_\_  
身份证号码: 610528197905150046  
Identity card No.: \_\_\_\_\_

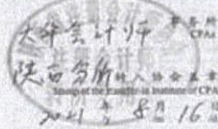


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to



证书编号: 510003305946  
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.







姓 名: 王亚楠  
 Full name: 王亚楠  
 性 别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1986-12-15  
 Date of birth: 1986-12-15  
 工作单位: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 140224198612150222  
 Identity card No.: 140224198612150222

证书编号: 11010310109  
 No. of certificate: 11010310109  
 发证日期: 2012年12月  
 Date of issuance: 2012年12月

姓名: 王亚楠  
 Name: 王亚楠  
 证书编号: 11010310109  
 Certificate No.: 11010310109



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registrations of the Change of Working Unit by a CPA  
 同意调入  
 Agree to take over the statement  
 王亚楠  
 2013年12月9日  
 中瑞岳华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Zhongruiyuehua Accounting Firm (Special General Partnership)  
 2013年12月9日



年度检验章  
 Annual Renewal Registration  
 本证书自签发之日起有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.

NOTES  
 1. When pasturing, the CPA shall show the clear this certificate when necessary.  
 2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.  
 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting solitary business.  
 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of renewal after making an announcement of loss on the newspaper.  
 一、注册会计师执业时应当随身携带此证书。  
 二、本证书只供本人使用，不得转让或涂改。  
 三、注册会计师停止执业或注销执业的，应当将证书交还会计师事务所。  
 四、证书遗失的，应当立即向会计师事务所报告，并在报纸上公告作废旧证书。