

关于中航光电科技股份有限公司
2022 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[2023]000512 号

大 华 会 计 师 事 务 所 (特 殊 普 通 合 伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

关于中航光电科技股份有限公司
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
(2022 年度)

目 录	页 次
一、 专项说明	1-2
二、 中航光电科技股份有限公司 2022 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[2023]000512 号

中航光电科技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》审计了中航光电科技股份有限公司（以下简称中航光电公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 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 2023 年 3 月 14 日签发了大华审字[2023]000093 号无保留意见的审计报告。

根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——交易与关联交易》的规定，就中航光电公司编制的 2022 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光电公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中航光电公司 2022 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。

除了对中航光电公司实施 2022 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光电公司 2022 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深圳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：中航光电科技股份有限公司 2022 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·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：中航光电科技股份有限公司

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

单位：人民币元

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	1,125,028,895.02	11,434,488,902.09	11,371,851,206.07	1,187,666,591.04	1,127,363.05
二、向财务公司借款	68,000,000.00	61,000,000.00	68,000,000.00	61,000,000.00	2,465,381.95
1. 短期借款	43,000,000.00	61,000,000.00	68,000,000.00	36,000,000.00	1,722,708.35
2. 长期借款	25,000,000.00			25,000,000.00	742,673.60
三、其他金融业务					
1. 存放于财务公司的承兑汇票	266,752,799.35	329,985,226.66	307,003,703.94	289,734,322.07	
2. 保理业务	7,004,589.00	17,243,672.00	7,004,589.00	17,243,672.00	

本汇总表于 2023 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
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

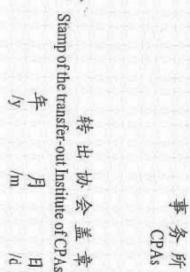


同意调入
Agree the holder to be transferred to

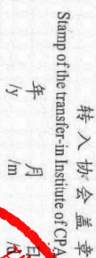


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

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



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.



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

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

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