

证券代码：600523

证券简称：贵航股份

公告编号：2025-045

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

2025年日常关联交易执行情况

和2026年日常关联交易预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

重要内容提示：

- 是否需要提交股东大会审议：是
- 公司的关联交易为日常生产经营中持续的业务，对公司无不利影响。

一、日常关联交易基本情况

(一) 日常关联交易履行的审议程序

1、审计委员会审议意见

公司2025年度日常关联交易事项的决策程序符合相关法律、法规及《公司章程》的规定，依据公平、合理的市场价格和条件进行交易；公司2026年度日常关联交易预计遵循了公平、合理的市场价格和条件，对公司的正常生产经营和主营业务的发展及独立性没有影响，公司不会对关联人产生依赖，不会对公司未来的财务状况和经营成果产生不利影响，不会损害上市公司或中小股东利益，同意该议案并提交公司董事会审议。

2、独立董事专门会议审议意见

公司独立董事召开了专门会议，对关联交易事项进行审议，并发表了同意的意见。独立董事认为：公司2025年实际发生的关联交易属于公司正常的业务开展需要，交易是在平等协商一致的基础上进行的，定价合理公允，符合公司和全体股东的利益，不影响公司的独立性。公司预计的2026年日常关联交易属于公司正常经营行为，符合公司业务经营和发展的实际需要。该等关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格公允，符合公司和全体股东的共同利益。本次关联交易决策及表决程序符合《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规的规定，未有损害股东特别是中小股东利益的情形。同意此次日常关联交易事项提交董事会审议，公司董事会审议、表决上述议案时，关联董事应回避表决。

3、董事会会议审议及表决情况

公司于2025年12月12日召开的第七届董事会第二十八次会议审议通过了《2025年日常关联交易执行情况及2026年日常关联交易预计的议案》，在审议该项议案时关联董事回避表决，非关联董事全票表决通过。该议案尚需提交股东大会审议，关联股东将在股东大会上回避表决。

（二）2025年日常关联交易的预计和执行情况

单位：万元

关联交易类别	关联人	2025年预计金额	2025年1-11月实际发生金额	预计金额与1-11月实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买商品及接受劳务	中航工业集团及所属公司、控股子公司的参股股东或控股的公司	9,200	6,644	销售未达预期采购减少
	小计	9,200	6,644	
向关联人销售产品和提供劳务	中航工业集团及所属公司、控股子公司的参股股东或控股的公司	52,000	40,409	销售未达预期
	小计	52,000	40,409	
在关联人的财务公司存款	中航工业集团财务有限责任公司	80,000	27,958	原预计贷款3亿元未发生；大部份供应商支付货款改为现金支付，造成存款少于预期
	小计	80,000	27,958	
在关联人的财务公司存款利息	中航工业集团财务有限责任公司	1,200	558	存款少于预期
	小计	1,200	558	
在关联人的财务公司贷款	中航工业集团财务有限责任公司	35,000	0	原预计贷款3亿元未发生；5000万元贷款已于10月到期归还
	小计	35,000	0	
在关联人的财务公司贷款利息	中航工业集团财务有限责任公司	640	100	贷款利息少于预期
	小计	640	100	
合计		178,040	75,669	

注:2025年1-11月预计发生关联交易金额数据,未经审计。

(三) 2026年日常关联交易预计金额和类别

单位:万元

关联交易类别	关联人	2026年预计金额	占同类业务比例(%)	2025年1-11月实际发生金额	占同类业务比例(%)	2026年预计金额与2025年1-11月实际发生金额差异较大的原因
向关联人购买商品及接受劳务	中航工业集团及所属公司、控股子公司的参股股东或控股的公司	9,000	4.00	6,644	3.62	预计销售业务增加原材料采购增加
	小计	9,000	4.00	6,644	3.62	
向关联人销售产品和提供劳务	中航工业集团及所属公司、控股子公司的参股股东或控股的公司	50,000	17.54	40,409	17.57	预计销售业务增加
	小计	50,000	17.54	40,409	17.57	
在关联人的财务公司存款	中航工业集团财务有限责任公司	70,000	95	27,958	93	预计存款增加
	小计	70,000	95	27,958	93	
在关联人的财务公司存款利息	中航工业集团财务有限责任公司	1,000	90	558	94.06	预计存款利息增加
	小计	1,000	90	558	94.06	
在关联人的财务公司贷款	中航工业集团财务有限责任公司	30,000	100	0	0	预计增加贷款
	小计	30,000	100	0	0	
在关联人的财务公司贷款利息	中航工业集团财务有限责任公司	516	100	100	100	预计贷款产生利息
	小计	516	100	100	100	
合计		160,516		75,669		

二、关联方介绍和关联关系

(一) 关联人

企业名称	关联关系	法定代表人	统一社会信用代码
中国航空工业集团有限公司	实际控制人	程福波	91110000710935732K
中国航空汽车系统控股有限公司	控股股东、同受中航工业集团公司控制	雷自力	91110000101248232J
中国贵州航空工业(集团)有限责任公司	股东、同受中航工业集团公司控制	马小琦	915200002144059353
中航工业集团财务有限责任公司	参股、同受中航工业集团公司控制	周春华	91110000710934756T
中航工业集团所属公司	同受中航工业集团公司控制		

注：中航工业集团所属公司是指所有属于中国航空工业集团有限公司（以下简称“中航工业集团”）控制的子公司及中航工业集团范围内的所有单位。

中航工业财务有限责任公司（以下简称“中航工业财务”）为公司实际控制人中航工业集团控股的子公司，系中航工业集团的金融业务平台。

(二) 关联关系

截至 2024 年 12 月 31 日，中航工业集团下属公司持有公司 46.29% 的股权，中航工业集团为公司实际控制人，根据《上海证券交易所股票上市规则》，中航工业集团及其下属公司为公司关联法人。公司持有中航工业财务 1.66% 的股权。

(三) 履约能力分析

中航工业集团及其下属公司均依法存续，财务状况和经营情况处于良好状态，关联交易执行情况良好，具备相应的履约能力，不存在履约风险。

三、关联交易定价政策

(一) 公司及其子公司与中航工业集团及其下属公司开展的关联交易，按照以下原则进行结算：

- 1、有国家规定价格的，依据该价格进行；
- 2、没有政府定价的，有可适用行业价格标准的，依照该价格进行；
- 3、如无适用的行业价格标准的，依据市场价格进行；
- 4、没有市场价格参照的，参照产品的实际成本加合理的利润进行。

(二) 中航工业财务在向公司及其子公司提供相关金融服务时，可根据《框架协议》规定的内容及《上海证券交易所上市规则》的规定，与公司及其子公司共同协商另行签署有关具体协议。有关协议的收费标准应与《框架协议》规定的定价原则一致，此外还应遵循以下原则：

1、存款服务：人民币存款，中航工业财务吸收公司及其子公司存款的利率，应不低于中国人民银行就该种类存款规定的同期基准利率下限，外币存款，中航工业财务按相应存款类别及人民银行的挂牌利率计付利息，中航工业财务根据市场情况，按照不低于国内商业银行挂牌利率的原则，对挂牌利率进行浮动；对于符合规定的大额存款（300万美元及以上金额）可根据市场情况，以不低于国内市场利率的原则，协商确定存款利率。除符合前述外，中航工业财务吸收公司及其子公司存款的利率，应不低于任何第三方就同类存款向公司及/或其子公司提供的利率。

2、贷款服务：中航工业财务向公司及其子公司发放贷款的利率，应不高于中国人民银行授权全国银行间同业拆借中心公布的同期贷款市场报价利率（LPR）上限，应不高于同期中航工业财务向定价影响因素相同第三方发放同种类贷款所确定的利率，亦不高于中国国内主要商业银行就同类贷款所确定的利率。

3、结算服务：中航工业财务为公司及其子公司提供各项结算服务收取的费用，应不高于同期中航工业财务向任何同信用级别第三方就同类服务所收取的费用，亦应不高于同期任何第三方就同信用级别向公司及/或其子公司就同类服务所收取的费用。

4、担保服务：中航工业财务向公司及其子公司提供担保所收取的费用，应不高于同期中航工业财务向任何同信用级别第三方提供担保所确定的费用，亦不高于公司及其子公司在商业银行就同类担保所确定的费用。

5、关于其他服务：中航工业财务为公司及其子公司提供其他服务所收取的费用，应不高于中国人民银行就该类型服务规定应收取的费用上限（如适用），亦不高于任何第三方向公司及其子公司提供同种类服务所收取的费用；除符合前述外，中航工业财务向公司及其子公司提供该类服务所收取的费用，也应不高于中航工业财务向任何同信用级别第三方提供同种类服务所收取的费用。

四、关联交易目的和对上市公司的影响

关联交易为公司日常生产经营中持续的业务，有利于发挥公司及相关关联方的技术优势、有利于公司及相关关联方现有生产设施的充分利用，使生产资源得到优

化配置。通过上述关联交易的实施,可有效提高公司及相关关联方的生产经营效率。

关联交易对上市公司独立性的影响:根据目前航空产品采购模式,公司与中航工业集团系统内部单位的购销业务的交易定价执行国家相关规定,采取主要产品由独立第三方客户按市场原则确定交易价格和部分零部件采取协议价格相结合的定价方式,这种交易制度保证关联交易的公允性,不会损害上市公司中小股东利益;非航空产品关联交易的金额占营业收入的比例较低,公司对关联方的依赖程度较小。关联租赁是为了满足公司正常生产经营需要。关联交易的交易价格和结算方式都是以市场价格通过签订经济合同来明确。从关联交易的内容和发生金额看,关联交易对公司经营活动影响较小,对公司生产经营的独立性没有影响。

中航工业财务是本公司参股的非银行金融企业,由中航工业财务提供相关金融服务,利用其平台可提高公司资金的管理水平及使用,拓宽融资渠道,降低融资成本,促进公司的发展。

特此公告。

贵州贵航汽车零部件股份有限公司

董 事 会

2025年12月13日