

中国国际航空股份有限公司

控股股东及其他关联方资金
占用情况的专项说明

二零二零年十二月三十一日止年度



防 伪 编 码： 31000012202102416M

被 审 计 单 位 名 称： 中国国际航空股份有限公司

报 告 文 号： 德师报(函)字(21)第Q00855号

签 字 注 册 会 计 师： 陆京泽

注 师 编 号： 310000122238

签 字 注 册 会 计 师： 郭静

注 师 编 号： 310000120110

事 务 所 名 称： 德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）

事 务 所 电 话： 023-88231378

事 务 所 地 址： 上海市黄浦区延安东路222号外滩中心30楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于中国国际航空股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(21)第 Q00855 号

中国国际航空股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国国际航空股份有限公司(以下简称“贵公司”)2020年12月31日合并及公司资产负债表、2020年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表和合并及公司现金流量表(以下简称“2020年度财务报表”),并于2021年3月30日签发了德师报(审)字(21)第 P01722 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2020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,在所有重大方面没有发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2020年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2020年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)



2021年3月30日

中国国际航空股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

其它关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2020 年年初 往来资金余额	2020 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度往来 资金的利息(如有)	2020 年度偿还 累计发生金额	2020 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属 企业	中国航空集团有限 公司	母公司	应收账款	192,819,726	425,032,764	-	215,193,607	402,658,883	专包机收入等	经营性往来
			其他应收款	-	785,980,000	-	596,730,000	189,250,000	专项补贴	经营性往来
			其他流动资产(发放贷款)及 其他应收款(应收利息)	500,283,333	-	2,806,604	503,089,937	-	发放贷款及应收利息	经营性往来
	中国国际货运航空 有限公司	受同一母公司控制	应收账款	2,867,650,615	8,141,836,941	-	9,553,085,513	1,456,402,043	腹舱收入及维修收入	经营性往来
			其他应收款	440,459,886	262,982,631	-	283,962,926	419,479,591	租赁收入等	经营性往来
	其他关联方	受同一母公司控制	应收账款	39,156,221	58,996,526	-	88,981,889	9,170,858	销售商品及提供劳务	经营性往来
			其他应收款	4,565,838	146,426	-	4,585,076	127,188	提供服务	经营性往来
其他流动资产(发放贷款)及 其他应收款(应收利息)			30,030,185	30,000,000	456,522	40,466,540	20,020,167	发放贷款及应收利息	经营性往来	
小计	--	--	4,074,965,804	9,704,975,288	3,263,126	11,286,095,488	2,497,108,730	--	--	
上市公司 的子公司 及其附属 企业	上海国航航空服务 有限公司	子公司	其他应收款	774,771	498,956	-	479,692	794,035	业务代垫款	非经营性往来
	小计	--	--	774,771	498,956	-	479,692	794,035	--	--
其他关联 方及其 附属企业	无锡市祥翼发展有 限公司	合营企业	长期应收款	3,723,829	-	-	3,723,829	-	借款	非经营性往来
	小计	--	--	3,723,829	-	-	3,723,829	-	--	--
总计	--	--	--	4,079,464,404	9,705,474,244	3,263,126	11,290,299,009	2,497,902,765	--	--

(此页无正文)

此表已于 2021 年 3 月 30 日获董事会批准


宋志勇
法定代表人




肖辉
主管会计工作负责人




管中
会计机构负责人

