

中国国际航空股份有限公司

涉及财务公司关联交易的
存贷款等金融业务的专项说明
二零二三年十二月三十一日止年度

关于中国国际航空股份有限公司 涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的专项说明

德师报(函)字(24)第 Q00590 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”)2023年12月31日的合并及公司资产负债表,2023年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注(以下合称“2023年度财务报表”),并于2024年3月28日签发了德师报(审)字(24)第 P02372 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》的要求,贵公司编制了后附的2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表(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2023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2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况,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2023年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务的情况之用,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)
中国·上海



中国注册会计师:陆京泽
(项目合伙人)

陆京泽



中国注册会计师:殷莉莉
(项目合伙人)

殷莉莉



中国国际航空股份有限公司 2023 年度涉及财务公司关联交易的存贷款等金融业务情况的汇总表

1、存款及贷款业务

单位：人民币千元

关联方名称	关联方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年1月1日余额	本年增加额	本年减少额	2023年12月31日余额	本年增加额中包含的存贷款业务利息金额	金融业务的类别
中国航空集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	其他应付款/长期应付款	2,133,672.67	31,507,764.92	31,688,884.15	1,952,553.44	34,187.45	存款业务
中国国际货运航空股份有限公司及其子公司	控股股东的子公司及其子公司	其他应付款	5,486,787.76	140,489,547.42	140,882,337.58	5,093,997.60	29,520.24	存款业务
合计			7,620,460.43	171,997,312.34	172,571,221.73	7,046,551.04	63,707.69	
中国航空集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	其他流动资产	120,106.95	300,766.32	155,656.15	265,217.12	5,439.92	贷款业务

2、授信业务

单位：人民币千元

关联方名称	关联方与上市公司的关系	业务类型	年度上限	已授予额度	本年发生额
中国航空集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	综合授信	7,500,000.00	7,000,000.00	295,000.00

3、其他金融业务

单位：人民币千元

关联方名称	关联方与上市公司的关系	业务类型	本年发生额
中国航空集团有限公司及其子公司	控股股东及其子公司	其他金融业务手续费	783.96

此汇总表已于 2024 年 3 月 28 日获董事会批准。


马崇贤
公司负责人




孙玉权
主管会计工作负责人




吕凌飞
会计机构负责人



(公司盖章)