

春秋航空股份有限公司

截至 2019 年 12 月 31 日止年度  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于春秋航空股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2020)第1573号  
(第一页, 共二页)

春秋航空股份有限公司董事会:

我们审计了春秋航空股份有限公司(以下简称“春秋航空”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2019年4月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10085号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是春秋航空管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2019年12月31日止年度春秋航空控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,春秋航空编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是春秋航空管理层的责任。

普华永道中天特审字(2020)第 1573 号  
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由春秋航空编制的截至 2019 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为春秋航空披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天  
会计师事务所(特殊普通合伙)



注册会计师  
杨旭东

杨旭东  
中国注册会计师

注册会计师  
刘玉玉

刘玉玉  
中国注册会计师

春秋航空股份有限公司  
控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金往来方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的 会计科目	2019 年年初 占用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度占用 资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年年末 占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
前大股东及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				-	-	-	-	-		
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	2019 年年初 往来资金余额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往来 资金的利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 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	上海春秋国际旅行社(集团)有限公司	母公司	应收账款	13,291,988	623,753,570	-	(624,159,611)	12,885,947	提供客运服务	经营性往来
	北京春秋旅行社有限公司	同一最终控股 母公司	应收账款	848,750	55,894,404	-	(55,638,250)	1,104,904	提供客运服务	经营性往来
	河北春秋国际旅行社有限公司	同一最终控股 母公司	应收账款	543,158	57,338,581	-	(57,447,687)	434,052	提供客运服务	经营性往来
	上海春秋旅行社有限公司	同一最终控股 母公司	应收账款	2,897,574	162,338,063	-	(165,235,637)	-	提供客运服务	经营性往来
	上海春秋旅行社杭州分社	同一最终控股 母公司	应收账款	142,114	12,993,362	-	(13,135,476)	-	提供客运服务	经营性往来
	沈阳春秋旅行社有限责任公司	同一最终控股 母公司	应收账款	599,609	53,585,451	-	(53,178,566)	1,006,494	提供客运服务	经营性往来
	宁夏春秋国际旅行社有限公司	同一最终控股 母公司	应收账款	15,120	2,495,929	-	(2,511,049)	-	提供客运服务	经营性往来
	哈尔滨北国春秋旅行社有限责任公司	同一最终控股 母公司	应收账款	370,059	7,007,932	-	(7,377,991)	-	提供客运服务	经营性往来



春秋航空股份有限公司  
 控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
 截至2019年12月31日止年度

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系	上市公司核算的会计科目	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还发生金额	2019年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	成都春秋旅行社有限公司	同一最终控股母公司	应收账款	1,173,876	60,241,264	-	(61,415,140)	-	提供客运服务	经营性往来
	其他	同一最终控股母公司	应收账款	9,294,924	299,058,931	-	(304,834,429)	3,519,426	提供客运服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海春秋飞行培训有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产 其他应收款	76,180,679	33,000,000	2,942,654	(54,309,987)	57,813,346	委托贷款	非经营性往来
	春秋国际控股(香港)有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产 其他应收款	525,465,833	-	1,064,583	-	526,530,416	资金拆借	非经营性往来
	春秋融资租赁(上海)有限公司	上市公司的子公司	其他非流动资产 其他应收款	1,572,420,454	613,601,209	32,711,572	(1,395,796,959)	822,936,276	委托贷款	非经营性往来
上市公司的联营企业	成都氢行动力网络科技有限公司	上市公司的联营企业	其他应收款	20,827,224	9,850,000	1,403,273	-	32,080,497	资金拆借	非经营性往来
关联自然人	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
总计				2,224,071,362	1,991,158,696	38,122,082	(2,795,040,782)	1,458,311,358		

本汇总表已于2020年4月28日获董事会批准。

企业负责人：王煜

  
**王煜**

主管会计工作的负责人：王志杰

  
**王志杰**

会计机构负责人：陈可

  
**陈可**