

关于上海吉祥航空股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 2、2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

委托单位：上海吉祥航空股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-61988832

上海吉祥航空股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

(截止 2023 年 12 月 31 日)

| 目 录   | 页 次 |
|---|-----|
| 一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明                          | 1-2 |
| 二、 上海吉祥航空股份有限公司 2023 年度非经营性<br>资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 | 1   |



## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011002491号

上海吉祥航空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》审计了上海吉祥航空股份有限公司（以下简称“吉祥航空公司”）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023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股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月7日签发了大华审字[2024]0011002732号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（证监会公告[2022]26号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》的规定，就吉祥航空公司编制的2023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”）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、合法性及完整性是吉祥航空公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计吉祥航空公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了



对吉祥航空公司实施 2023 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。为了更好地理解吉祥航空公司 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，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中国证监会及其派出机构和上海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：上海吉祥航空股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



刘万富

中国注册会计师：



郭静瑜

二〇二四年四月七日



2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



编制单位：上海航空股份有限公司

单位：元

Table with 11 columns: 资金占用方名称, 占用方与上市公司的关联关系, 上市公司核算的会计科目, 2023年年初占用资金余额, 2023年度占用累计发生金额(不含利息), 2023年度占用资金的利息(如有), 2023年度偿还累计发生金额, 2023年期末占用资金余额, 占用形成原因, 占用性质. Includes sub-sections for '非经营性资金占用' and '其他关联方资金往来'.

注：上海吉祥航空有限公司（以下简称吉祥航空）原系公司的全资子公司，注册资本1,000万元。2015年10月公司向上海恒润酒店管理（集团）有限公司转让所持有的上海吉祥航空有限公司60%股份，转让价600万元，转让后公司投入资金5400万元，持股比例为40%。吉祥航空从子公司转为联营企业，公司对其投资由成本法转为权益法核算。根据股权转让协议条款，公司对吉祥航空的股权投资额为52,025,929.50元，其中16,625,929.50元由吉祥航空担保根据其以后每年经营净现金流按40%进行上述债务清偿。本公司计入长期应收款；2019年公司根据投资协议对吉祥航空增加资金支持8,005,906.10元，本公司计入长期应收款；2023年吉祥航空归还债务13,346,629.00元，本公司冲减长期应收款。公司按投资比例确认了吉祥航空的经营成果，调整后长期应收款账面金额为3,657,867.45元。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

Handwritten signature of the company's legal representative.

Handwritten signature of the accounting officer.

Handwritten signature of the accounting officer.





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份证，了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多网上服务。



名称 大东会计师事务所(普通合伙)  
类型 特殊普通合伙  
经营范围 审计、验资、资产评估、代理记账、税务咨询、企业管理咨询、(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



出资额 2670万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区四环中路16号院7号楼1101

登记机关



2024年03月01日

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

审计报告、验资报告、资产评估报告、代理记账、税务咨询、企业管理咨询、(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

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



证书序号:0000093

### 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《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。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，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

二〇一七年十一月七日

中华人民共和国财政部制



## 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:梁春

主任会计师:

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

批准执业日期:2011年11月03日

**此件仅用于业务报  
告专用,复印无效。**



年度检验登记

年度检验登记

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

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

年 月 日



姓 名 Full name: 王 强  
性 别 Sex: 男  
出生日期 Date of birth: 1974-11-28  
工作单位 Working unit: 上海立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
身份证号码 Identity card No.: 420400641128038

注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师工作单位变更事项登记

同意转出

同意接收

转出人

接收人

转出单位

接收单位

年 月 日

年 月 日

王强

王强

425001980068

证书编号: 425001980068  
上海市注册会计师协会  
地址: 上海市南京路1993号  
电话: 021-51061122

年度检验登记

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



2017年 4月 3日







THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS  
中国注册会计师协会

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书有效的一年，期满前须一年，  
This certificate is valid for another year after  
its renewal.

本证书有效的一年，期满前须一年，  
This certificate is valid for another year after  
its renewal.



姓名: 潘静瑜  
Full name: PAN JINGYU  
性别: 女  
Sex: Female  
出生日期: 1987-02-11  
Date of birth: 1987-02-11  
工作单位: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit: DACHUAN CPAs  
身份证号码: 310107198702113822  
Identity card No.: 310107198702113822



**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书有效的一年，  
This certificate is valid for another year after  
its renewal.

本证书有效的一年，  
This certificate is valid for another year after  
its renewal.

**注册会计师事务所变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意单位  
Agree to the unit's information

同意单位  
Agree to the unit's information

注册编号:  
Registration No.: 310900034794

批准注册协会:  
Approved association: 上海市注册会计师协会  
Shanghai Association of CPAs

批准日期:  
Approved date: 2017 年 03 月 31 日

同意单位  
Agree to the unit's information

同意单位  
Agree to the unit's information

**年度检验登记**  
Annual Renewal Registration

本证书有效的一年，  
This certificate is valid for another year after  
its renewal.

**注册会计师事务所变更事项登记**  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意单位  
Agree to the unit's information

同意单位  
Agree to the unit's information



附表 2

关于上海吉祥航空股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

| 非经营性资金占用          | 资金占用方名称 | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023 年期初占用资金余额 | 2023 年度占用累计发生金额 (不含利息) | 2023 年度占用资金的利息 (如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------------|---------|---------------|-------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|----------------|--------|------|
| 现控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无       |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |      |
| 小计                | /       | /             | /           |                |                        |                     |                 |                | /      | /    |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | 无       |               |             |                |                        |                     |                 |                |        |      |
| 小计                | /       | /             | /           |                |                        |                     |                 |                | /      | /    |
| 总计                | /       | /             | /           |                |                        |                     |                 |                | /      | /    |
| 其他关联资金往来          | 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 | 2023 年期初往来资金余额 | 2023 年度往来累计发生金额 (不含利息) | 2023 年度往来资金的利息 (如有) | 2023 年度偿还累计发生金额 | 2023 年期末往来资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |

|                          |                            |                             | 目        |           |              |  |              |            |    |               |
|--------------------------|----------------------------|-----------------------------|----------|-----------|--------------|--|--------------|------------|----|---------------|
| 控股股东、<br>实际控制人<br>及其附属企业 | 上海均瑶<br>(集团)<br>有限公司       | 控股股东                        | 应收账款     |           | 261,746.00   |  | 261,746.00   | -          | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 上海均瑶<br>如意文化<br>发展有限<br>公司 | 控股股<br>东、实际<br>控制人的<br>附属企业 | 应收<br>账款 |           | 9,600.00     |  | 9,600.00     | -          | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 上海华模<br>科技有限<br>公司         | 控股股<br>东、实际<br>控制人的<br>附属企业 | 应收<br>账款 |           | 1,910,237.71 |  | 1,729,311.03 | 180,926.68 | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 上海世外<br>教育服务<br>发展有限<br>公司 | 控股股<br>东、实际<br>控制人的<br>附属企业 | 应收<br>账款 | 2,200.00  | 72,984.00    |  | 65,154.00    | 10,030.00  | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 上海均瑶<br>科创信息<br>技术有限<br>公司 | 控股股<br>东、实际<br>控制人的<br>附属企业 | 应收<br>账款 |           | 12,266.00    |  | 12,266.00    | -          | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 均瑶集团<br>上海食品<br>有限公司       | 控股股<br>东、实际<br>控制人的<br>附属企业 | 应收<br>账款 |           | 131,562.00   |  | 82,862.00    | 48,700.00  | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 上海华瑞<br>银行股份<br>有限公司       | 控股股<br>东、实际<br>控制人的<br>附属企业 | 应收<br>账款 | 1,049.54  | 16,481.27    |  | 15,573.35    | 1,957.46   | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |
|                          | 上海航鹏<br>信息科技<br>有限公司       | 控股股<br>东、实际<br>控制人的         | 应收<br>账款 | 14,738.00 | 123,433.00   |  | 125,996.00   | 12,175.00  | 销售 | 经营<br>性往<br>来 |

|  |                 |                 |      |           |            |  |            |            |    |       |
|--|-----------------|-----------------|------|-----------|------------|--|------------|------------|----|-------|
|  |                 | 附属企业            |      |           |            |  |            |            |    |       |
|  | 上海喜鹊到网络科技有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 16,635.00 | 398,560.49 |  | 259,168.95 | 156,026.54 | 销售 | 经营性往来 |
|  | 上海曦微教育科技有限公司    | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 |           | 2,500.00   |  | 2,500.00   | -          | 销售 | 经营性往来 |
|  | 上海科稷网络科技有限公司    | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 |           | 13,680.00  |  | 13,680.00  | -          | 销售 | 经营性往来 |
|  | 湖北均瑶大健康饮品股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 |           | 180,510.80 |  | 180,510.80 | -          | 销售 | 经营性往来 |
|  | 上海爱建物业管理有限公司    | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 |           | 3,425.75   |  | 3,425.75   | -          | 销售 | 经营性往来 |
|  | 上海华瑞融资租赁有限公司    | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 |           | 294,000.00 |  | 294,000.00 | -          | 销售 | 经营性往来 |
|  | 泛缘（上海）供应链有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 |           | 1,600.00   |  | 1,600.00   | -          | 销售 | 经营性往来 |

|  |                |                 |            |               |              |  |               |               |           |       |
|--|----------------|-----------------|------------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|-----------|-------|
|  | 云度新能源汽车有限公司    | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款       |               | 237,495.00   |  | 76,375.00     | 161,120.00    | 销售        | 经营性往来 |
|  | 上海喜鹊到网络技术有限公司  | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他反映占用实质科目 | 30,070,049.11 |              |  |               | 30,070,049.11 | 出售“喜鹊到”平台 | 经营性往来 |
|  | 上海华模科技有限公司     | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      |               | 187,619.58   |  | 187,619.58    | -             | 销售        | 经营性往来 |
|  | 上海均瑶（集团）有限公司   | 控股股东            | 其他应收款      |               | 5,927,250.00 |  | 5,927,250.00  | -             | 销售        | 经营性往来 |
|  | 上海华瑞融资租赁有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      | 58,744,730.74 |              |  |               | 58,744,730.74 | 经营租赁押金    | 经营性往来 |
|  | 上海航鹏信息科技有限公司   | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      | 41,050,000.00 |              |  | 30,000,000.00 | 11,050,000.00 | 出售“PSS”系统 | 经营性往来 |
|  | 上海喜鹊到网络技术有限公司  | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款      |               | 26,826.52    |  | 26,826.52     | -             | 出售固定资产    | 经营性往来 |
|  | 上海均瑶科创信息技术有限公司 | 控股股东、实际控制人的     | 其他应收款      |               | 631,400.00   |  | 631,400.00    | -             | 销售        | 经营性往来 |

|                |                  |                 |            |              |               |  |               |              |                   |        |
|----------------|------------------|-----------------|------------|--------------|---------------|--|---------------|--------------|-------------------|--------|
|                | 公司               | 附属企业            |            |              |               |  |               |              |                   |        |
|                | 上海航鹏信息科技有限公司     | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 预付款项       |              | 26,681,088.02 |  | 23,744,498.86 | 2,936,589.16 | 系统使用费             | 经营性往来  |
|                | 上海喜鹊到网络技术有限公司    | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他反映占用实质科目 | 2,700,000.00 | 2,394,339.55  |  |               | 5,094,339.55 | 购买“智慧货运项目”及相关技术服务 | 经营性往来  |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 吉祥壹号（天津）租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款      | 188,449.90   |               |  | 48,306.23     | 140,143.67   | 往来款               | 非经营性往来 |
|                | 吉祥贰号（天津）租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款      | 191,051.84   |               |  | 104,863.03    | 86,188.81    | 往来款               | 非经营性往来 |
|                | 吉祥叁号（天津）租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款      | 231,273.59   |               |  | 120,550.74    | 110,722.85   | 往来款               | 非经营性往来 |
|                | 吉祥肆号（天津）租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款      | 191,302.93   |               |  | 102,744.41    | 88,558.52    | 往来款               | 非经营性往来 |
|                | 吉祥陆号（天津）租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款      | 2,339,272.31 | 662,100.00    |  |               | 3,001,372.31 | 往来款               | 非经营性往来 |

|  |                    |           |                  |                  |               |                  |                  |     |                |
|--|--------------------|-----------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----|----------------|
| 吉祥柒号<br>(天津)<br>租赁有限<br>责任公司                           | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 | 2,331,130.83     | 298,518.08       |               |                  | 2,629,648.91     | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| 吉祥捌号<br>(天津)<br>租赁有限<br>责任公司                           | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 | 1,936,622.48     | 600,100.00       |               |                  | 2,536,722.48     | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| 吉祥玖号<br>(天津)<br>租赁有限<br>责任公司                           | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 | 1,935,227.18     | 80,191.76        |               |                  | 2,015,418.94     | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| 吉祥拾号<br>(天津)<br>租赁有限<br>责任公司                           | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 | 175,132.70       | 80,806.86        |               |                  | 255,939.56       | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| 吉祥拾壹<br>号(天津)<br>租赁有<br>限责任<br>公司                      | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 |                  | 653,227.70       |               |                  | 653,227.70       | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| Shanghai<br>Juneyao<br>Airline<br>Hong Kong<br>Limited | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 | 1,252,928,395.26 | 1,897,104,727.95 | 19,923,868.49 | 1,590,954,277.54 | 1,539,154,977.18 | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| 上海均瑶<br>国际航空<br>旅行社有<br>限公司                            | 子公司及<br>其控制的<br>法人 | 其他<br>应收款 | 6,211,256.30     | 1,976,819.24     |               | 67,542.20        | 8,120,533.34     | 往来款 | 非经<br>营性<br>往来 |
| 九元航空<br>有限公司   | 子公司及<br>其控制的       | 其他<br>应收  | 938,176,296.58   | 17,219,990.50    | 15,796,222.23 | 653,650,234.96   | 317,542,274.35   | 往来款 | 非经<br>营性       |

|       |                  |                 |       |                  |                |              |                |                  |     |        |
|-------|------------------|-----------------|-------|------------------|----------------|--------------|----------------|------------------|-----|--------|
|       |                  | 法人              | 款     |                  |                |              |                |                  |     | 往来     |
|       | 上海淘旅行网络科技有限公司    | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款 | 47,025,317.60    |                | 1,489,483.50 |                | 48,514,801.10    | 往来款 | 非经营性往来 |
|       | 上海吉道航企业管理有限公司    | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款 | 2,166,161,156.44 |                |              |                | 2,166,161,156.44 | 往来款 | 非经营性往来 |
|       | 上海吉祥航空服务有限公司     | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款 | 297,107,004.08   | 173,334,342.00 |              | 70,282,442.00  | 400,158,904.08   | 往来款 | 非经营性往来 |
|       | 上海均祥贰号飞机租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款 | 37,732,757.30    | 78,240,684.08  |              |                | 115,973,441.38   | 往来款 | 非经营性往来 |
|       | 上海均祥叁号飞机租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款 | 30,741,159.43    | 74,594,985.66  |              |                | 105,336,145.09   | 往来款 | 非经营性往来 |
|       | 上海均祥壹号飞机租赁有限责任公司 | 子公司及其控制的法人      | 其他应收款 | 39,411,948.83    | 223,599,864.74 |              | 33,020,857.78  | 229,990,955.79   | 往来款 | 非经营性往来 |
| 其他关联人 | 中国东方航空股份有限公司     | 上市公司持股 5% 以上的公司 | 应收账款  |                  | 324,157,623.99 |              | 324,157,623.99 | -                | 销售  | 经营性往来  |
|       | 空地互联网络科技股份有限公司   | 监事担任董监高的公司      | 应收账款  | 77,370.30        | 559,825.80     |              | 637,196.10     | -                | 销售  | 经营性往来  |



|  |                 |                    |            |               |               |  |               |               |            |        |
|--|-----------------|--------------------|------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|------------|--------|
|  | 公司              |                    |            |               |               |  |               |               |            |        |
|  | 东方航空技术有限公司      | 上市公司持股 5% 以上的公司子公司 | 应收账款       |               | 1,793,093.34  |  | 1,760,273.53  | 32,819.81     | 销售         | 经营性往来  |
|  | 中国东方航空江苏有限公司    | 上市公司持股 5% 以上的公司子公司 | 应收账款       |               | 336,191.13    |  | 336,191.13    | -             | 销售         | 经营性往来  |
|  | 上海航空中免税品有限公司    | 上市公司持股 5% 以上的公司子公司 | 应收账款       |               | 20,037.43     |  | 20,037.43     | -             | 销售         | 经营性往来  |
|  | 仁怀市家天下酒业销售有限公司  | 联营企业               | 应收账款       |               | 689,700.00    |  | 689,700.00    | -             | 销售         | 经营性往来  |
|  | 上海君瑞宾馆有限公司（注 1） | 联营企业               | 其他反映占用实质科目 | 24,631,835.60 |               |  | 13,346,629.00 | 11,285,206.60 | 前期装修垫付款    | 非经营性往来 |
|  | 上海东航报关实业有限公司    | 上市公司持股 5% 以上的公司子公司 | 预付款项       | 3,225,716.76  | 26,352,784.14 |  | 27,602,041.59 | 1,976,459.31  | 报关服务       | 经营性往来  |
|  | 空地互联网络科技股份有限公司  | 监事担任董监高的公司         | 预付款项       |               | 8,330,678.31  |  | 7,941,208.95  | 389,469.36    | 机上 WIFI 服务 | 经营性往来  |
|  | 上海君瑞            | 联营企业               | 其他         |               | 7,570,556.20  |  | 7,570,556.20  | -             | 销售         | 经营     |

|    |              |                    |            |                  |                  |               |                  |                  |         |       |
|----|--------------|--------------------|------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------|-------|
|    | 宾馆有限公司       |                    | 应收款        |                  |                  |               |                  |                  |         | 性往来   |
|    | 东方航空物流股份有限公司 | 持股 5% 以上股东子公司      | 其他应收款      | 80,000.00        | 90,000.00        |               | 80,000.00        | 90,000.00        | 押金      | 经营性往来 |
|    | 上海航空有限公司     | 上市公司持股 5% 以上的公司子公司 | 其他应收款      | 778,305.54       |                  |               |                  | 778,305.54       | 押金      | 经营性往来 |
|    | 中国货运航空有限公司   | 持股 5% 以上股东子公司      | 其他应收款      | 200,000.00       | 200,000.00       |               | 200,000.00       | 200,000.00       | 押金      | 经营性往来 |
|    | 东方航空物流股份有限公司 | 持股 5% 以上股东子公司      | 其他反映占用实质科目 |                  | 64,931.44        |               | 37,103.68        | 27,827.76        | 租金及物业服务 | 经营性往来 |
|    | 中国东方航空股份有限公司 | 上市公司持股 5% 以上的公司    | 其他反映占用实质科目 | 1,115,044.25     | 1,494,760.43     |               | 2,516,408.45     | 93,396.23        | 采购系统预付款 | 经营性往来 |
| 总计 | /            | /                  | /          | 4,987,722,430.42 | 2,879,625,146.47 | -2,638,162.76 | 2,798,898,152.78 | 5,065,811,261.35 | /       | /     |

注：上海君瑞宾馆有限公司（以下简称君瑞宾馆）原系公司的全资子公司，注册资本 1,000 万元，2015 年 10 月公司向华住酒店管理有限公司转让所持有的上海君瑞宾馆有限公司的 60%股份，转让价 600 万元，转让后公司投入资本减至 400 万元，持股比例为 40%，君瑞宾馆从子公司转为联营企业，本公司对其投资由成本法转为权益法核算。根据股权转让协议条款，公司对君瑞宾馆的债权总额为 52,025,929.50 元，其中 16,625,929.50 元由君瑞宾馆根据其以后每年经营净现金流情况可按 40%进行上述债务清偿，本公司计入长期应收款；2019 年公司根据投资协议对君瑞宾馆增加资金支持 8,005,906.10 元，本公司计入长期应收款；2023 年君瑞宾馆归还债务 13,346,629.00 元，本公司冲减长期应收款。公司按投资比例确认了君瑞宾馆的经营成果，调整后长期应收款账面金额为 3,657,867.45 元。