

关于山东航空股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

(2011 年度)

目 录

	页次
一、控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	1
二、控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	2

委托单位：山东航空股份有限公司
审计单位：利安达会计师事务所有限责任公司
联系电话：（010）85866876、85866870
传真号码：（010）85866877
网 址：<http://www.Reanda.com>

关于山东航空股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

利安达专字[2012]第 1216 号

山东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审计准则审计了山东航空股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2012 年 3 月 21 日出具了利安达审字[2012]第 1137 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56号文）的要求，贵公司编制了后附的2011年度山东航空股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（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、合法及完整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 2011 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。除了对贵公司实施 2011 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的控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司披露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。

附件：山东航空股份有限公司 2011 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

利安达会计师事务所
有限责任公司

中国 北京

中国注册会计师 杨运辉

中国注册会计师 陶亮

二〇一二年三月二十一日

**山东航空股份有限公司 2011 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表**

编制单位：山东航空股份有限公司							金额单位：人民币万元		
资金占用方类别	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	2011 年期初 占用资金余 额	2011 年度占用 累计发生金额	2011 年度偿还 累计发生金额	2011 年期末 占用资金余 额	占用形 成原因	占用性 质
控股股东、实际 控制人及其附属 企业									
小计									
关联自然人及其 控制的法人									
小计									
其他关联人及其 附属企业	中国国际航空股份有限公司	本公司主要投资者	应收账款	6,636.68	67,192.76	68,404.65	5,424.79	经营性 往来	经营性 占用
	中国国际航空股份有限公司	本公司主要投资者	其他应收款	4,050.38	1,602.88	4,267.28	1,385.98	经营性 往来	经营性 占用
	中国国际航空股份有限公司	本公司主要投资者	其他应付款	-2,000.00			-2,000.00	经营性 往来	经营性 占用
	中国国际航空股份有限公司	本公司主要投资者	应付账款	-343.77	2,180.45	2,610.27	-773.59	经营性 往来	经营性 占用
	深圳航空有限责任公司	本公司主要投资者 控制的公司	应收账款	184.94			184.94	经营性 往来	经营性 占用
	深圳航空有限责任公司	本公司主要投资者 控制的公司	其他应付款	-108.33	56.59	133.27	-185.01	经营性 往来	经营性 占用
	中国国际货运航空有限公司	本公司主要投资者 控制的公司	应收账款	327.51	936.29	887.57	376.23	经营性 往来	经营性 占用

	中国国际货运航空有限公司	本公司主要投资者控制的公司	应付账款	-41.43	249.98	250.29	-41.74	经营性往来	经营性占用
	山东航空集团有限公司	本公司主要投资者	其他应付款	-1,219.25	3,222.09	2,103.69	-100.85	经营性往来	经营性占用
	山东太古飞机工程有限公司	本公司主要投资者控制的公司	其他应付款	-24.54			-24.54	经营性往来	经营性占用
	山东太古飞机工程有限公司	本公司主要投资者控制的公司	应付账款	-2,782.99	10,000.01	9,524.27	-2,307.25	经营性往来	经营性占用
	北京飞机维修工程有限公司	本公司主要投资者控制的公司	应付账款		1,019.05	1401.63	-382.58	经营性往来	经营性占用
	四川国际航空发动机维修有限公司	本公司主要投资者联营的公司	应付账款		4,028.62	4,912.22	-883.60	经营性往来	经营性占用
	山东航空彩虹公务机有限公司	本公司主要投资者控制的公司	其他应收款	10,905.17			10,905.17	经营性往来	经营性占用
	山东翔宇航空技术服务有限公司	本公司主要投资者控制的公司	其他应收款	386.45		386.45		经营性往来	经营性占用
	山东翔宇航空技术服务有限公司	本公司主要投资者控制的公司	预付账款	191.83	3,624.02	3,364.69	451.16	经营性往来	经营性占用
小计				16,162.65	94,112.74	98,246.28	12,029.11		
总计				16,162.65	94,112.74	98,246.28	12,029.11		