

东方航空物流股份有限公司
2021年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2022]4704号



目 录

专项说明	1
2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101502022697007227
报告名称:	2021 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
报告文号:	天职业字[2022]4704 号
被审(验)单位名称:	东方航空物流股份有限公司
会计师事务所名称:	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	专项审计
报告日期:	2022 年 04 月 08 日
报备日期:	2022 年 04 月 04 日
签字人员:	叶慧(110002400118), 冯飞军(110001693662)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2022]4704号

东方航空物流股份有限公司董事会：

我们审计了东方航空物流股份有限公司（以下简称“东航物流”）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2022年4月8日签署了天职业字[2022]4697号无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，东航物流编制了后附的2021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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东航物流管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，东航物流汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解东航物流2021年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币 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	2021 年年初占用资金余额	2021 年度占用资金生金额 (不含利息)	2021 年度占用资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息 (如有)	2021 年度偿还累计发生生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	东航集团财务有限责任公司	同一最终控制方	货币资金	231,772.68	26,735,965.60	5,357.81	26,273,174.03	699,922.06	资金存款	经营性往来
	中国东方航空股份有限公司	同一最终控制方	应收账款		52,260.87		52,260.87		提供劳务及租赁	经营性往来
	东航实业集团有限公司	同一最终控制方	预付款项		546.49		546.49		租赁资产	经营性往来
	东方航空传媒股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	0.24	16.64		16.64	0.03	提供劳务	经营性往来
	东方航空进出口有限公司	同一最终控制方	应收账款	1,575.65	3.77		3.98	0.03	提供劳务	经营性往来
	上海东航投资有限公司	同一最终控制方	预付款项	2,355.52	1,654.56		1,598.30	1,631.91	提供劳务	经营性往来
	中国货运航空有限公司	同一最终控制方	其他应收款	191.57	3,022.74		5,378.26	191.57	接受劳务	经营性往来
	中国货运航空有限公司	同一最终控制方	其他应收款	1,064.93				1,064.93	押金保证金	经营性往来
	中国货运航空有限公司	子公司	其他应收款	2,658.63	15,433.81		15,258.64	2,833.80	代垫费用	非经营性往来
总计				239,619.22	26,808,904.48	5,357.81	26,348,237.21	705,644.30		

法定代表人：冯德华



主管会计工作的负责人：李九鹏

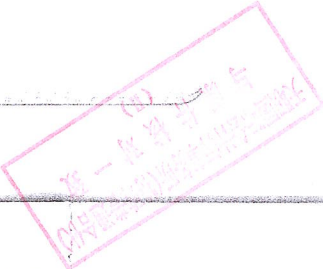


会计机构负责人：范尔宁





姓名 叶慧
Full name _____
性别 女
Sex _____
出生日期 1979-10-04
Date of birth _____
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
Working unit _____
身份证号码 430111197910040789
Identity card No. _____



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号: 110002400118
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

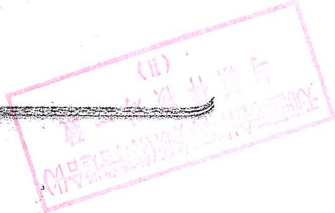
发证日期: 2006年 1月 27日
Date of Issuance /y /m /d

叶慧(110002400118)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日
/y /m /d



姓名 冯飞军
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1977-09-25
 Date of birth
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit
 身份证号码 341021197709250027
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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



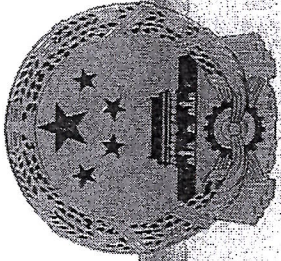
冯飞军(110001693662)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

年 月 日
 /m /d

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

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
 /y /m /d



营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

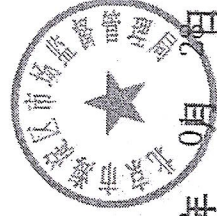
执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至 长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；（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）；软件开发；软件服务；信息技术咨询服务；数据处理；数据库服务；云计算中心；销售计算机、软件及辅助设备。（市场外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场外）；企业管理咨询；开展经营服务项目；开展经营时间为2022年02月28日；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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



登记机关

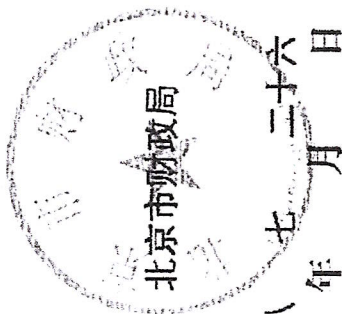
2022年

0月 20日

证书序号: 0000175

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:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

