

东方航空物流股份有限公司  
2023 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[2024]8605 号

---

目 录

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| 专 项 说 明                       | 1 |
| 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 | 2 |



2023 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[2024]8605 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、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23日签署了天职业字[2024]8590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》和证券交易所相关文件要求，东航物流编制了后附的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”）。

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2023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：



# 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

金额单位：人民币 万元

编制单位：东方航空物流股份有限公司



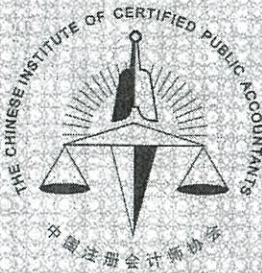
| 非经营性资金占用      | 资金占用方名称            | 占用方与上市公司的关联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2023年年初占用资金余额 | 2023年度占用累计发生金额（不含利息） | 2023年度占用资金的利息（如有） | 2023年度偿还累计发生金额 | 2023年期末占用资金余额 | 占用形成原因  | 占用性质   |
|---------------|--------------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|---------|--------|
| 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 | 2023年年初往来资金余额 | 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   |
| 大股东及其附属企业     | 东航集团财务有限责任公司       | 同一最终控制方       | 货币资金        | 809,134.14    | 32,704,191.23        | 16,515.41         | 32,662,660.81  | 867,209.97    | 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        | 900.30        | 51,715.41            |                   | 52,645.71      |               | 提供劳务及租赁 | 经营性往来  |
|               |                    |               | 预付款项        |               | 225.64               |                   | 225.64         |               | 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        | 0.03          | 0.49                 |                   | 0.52           |               | 提供劳务    | 经营性往来  |
|               | 东航国际融资租赁有限公司       | 同一最终控制方       | 预付款项        | 8,302.84      | 38,427.61            |                   | 42,638.61      | 4,091.84      | 租赁资产    | 经营性往来  |
|               | 东方航空食品投资有限公司       | 同一最终控制方       | 应收账款        |               | 92.38                |                   | 37.65          | 54.73         | 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       | 应收账款        |               | 12.09                |                   | 12.09          |               | 提供劳务    | 经营性往来  |
| 上市公司子公司及其附属企业 | 中国货运航空公司           | 子公司           | 其他应收款       | 3,660.78      | 12,821.81            |                   | 14,277.69      | 2,201.90      | 代垫费用    | 非经营性往来 |
|               | 陕西创威翎翼仓储有限公司       | 子公司           | 其他应收款       | 8,608.64      | 2,880.54             |                   | 826.94         | 10,662.24     | 资金借款    | 非经营性往来 |
|               | 生鲜港（宁波）供应链管理有限责任公司 | 子公司           | 其他应收款       |               | 237,343.50           |                   | 237,231.04     | 112.46        | 资金借款    | 非经营性往来 |
| 关联自然人         |                    |               |             |               |                      |                   |                |               |         |        |
| 其他关联人及其附属企业   |                    |               |             |               |                      |                   |                |               |         |        |
| 总计            |                    |               |             | 830,606.73    | 33,047,740.70        | 16,515.41         | 33,710,556.70  | 884,336.14    |         |        |

法定代表人：郭丽君

主管会计工作的负责人：王建民

会计机构负责人：王建民



姓名 张坚  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-12-14  
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 321002197312141233  
Identity card No.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



年 月 日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



张坚(321000210002)  
张坚321000210002  
张坚321000210002  
张坚321000210002  
上海市注册会计师协会  
2020年05月31日

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



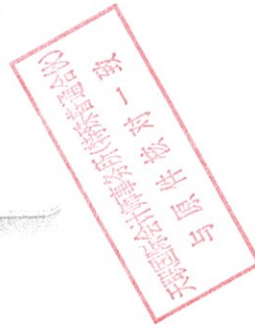
年 月 日

321000210002

证书编号: 321000210002  
No. of Certificate  
批准经营机构: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
2005 08 22  
发证日期: 2005年08月22日  
Date of Issuance



|                   |                            |
|-------------------|----------------------------|
| 姓名                | 贾梦璐                        |
| Full name         |                            |
| 性别                | 女                          |
| Sex               |                            |
| 出生日期              | 1991-12-26                 |
| Date of birth     |                            |
| 工作单位              | 天职国际会计师事务所(特殊<br>普通合伙)上海分所 |
| Working unit      |                            |
| 身份证号码             | 21050419911226002X         |
| 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.

证书编号: 110101501155  
No. of Certificate

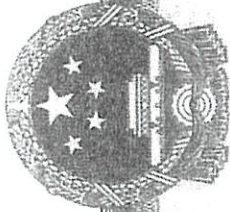
批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 06 月 30 日  
Date of Issuance /y /m /d



贾梦璐 110101501155

年 月 日  
/y /m /d



# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码可了解更多登记、备案、查询、监管信息，体验更多应用服务。

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

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

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、增资、减资、清算、年度审计、代理记账、税务咨询、税务管理、涉税事项、软件开发、信息技术咨询服务；法律、法规、国务院部门规章及规范性文件规定且经营范围国家限制类的经营活动。

登记机关



2023年07月13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》。

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：



发证机关：

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

