

东方航空物流股份有限公司
2025 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[2026]11768 号

目 录

专 项 说 明	1
2025 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



2025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[2026]11768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2025年12月31日的合并及母公司资产负债表、2025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2026年3月26日签署了天职业字[2026]11766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2025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2025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：



2025 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：东方航空物流股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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系	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	634,783.03	16,211,478.85	11,316.75	16,075,403.71	782,174.92	资金存款	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	684.13	16,018.68		6,167.95	10,534.86	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	200.60	482.67		587.85	95.42	提供劳务	经营性往来
	上海东航置业有限公司	同一最终控制方	其他应收款	79.65	31.33		5.09	105.89	押金保证金	经营性往来
	东航资产投资管理有限公司	同一最终控制方	预付款项	6.61	438.16		258.56	186.21	接受劳务	经营性往来
	东航资产投资管理有限公司	同一最终控制方	应收账款		113.34		74.84	38.50	提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中国货运航空有限公司	子公司	其他应收款	2,434.30	18,292.40		18,204.52	2,522.18	代垫费用	非经营性往来
	陕西创威领翼仓储有限公司	子公司	其他应收款	10,998.72	1,266.24		1,298.29	10,966.67	资金借款	非经营性往来
	东航冷链物流(上海)有限公司	子公司	其他应收款	6,496.84	469,652.53		475,136.53	1,012.84	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				655,683.88	16,717,774.20	11,316.75	16,577,137.34	807,637.49		

法定代表人：郭丽君

主管会计工作的负责人：王建民

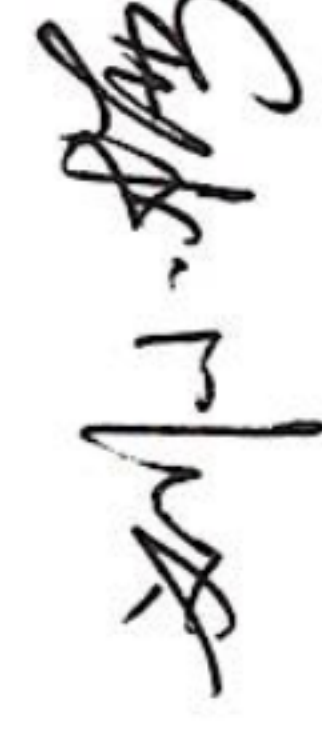
会计机构负责人：刘小梅















营业执照

(副本) (15-15)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、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）

出资额 12500 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012 年 03 月 05 日

执行事务合伙人 邱靖之

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，出具有关报告；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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.4 以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；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



2026 年 03 月 09 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:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所执业字[2011]1768号报告相关资料, 与原件一致

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: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

经营场所: 11010150

组织形式: 京财会许可[2011]0105号

执业证书编号: 2011年11月14日

批准执业文号:

批准执业日期:

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





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

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



张坚(321000210002)
您已通过2020年年检
上海市注册会计师协会
2020年08月31日



张坚(321000210002)
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

2020 / 08 / 31

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:
No. of Certificate
321000210002

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

发证日期:
Date of Issuance
2005

年 / 月 / 日

2005 / 08 / 22

年 / 月 / 日

2018年 4月 30日

该资质仅用于职业字[2026]11768号报告相关资料，与原件一致



姓名 嵇道伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1984-01-21
 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 320724198401216057
 Identity card No.

证书编号: 110101500085
 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: 2013年03月28日
 Date of Issuance

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.

嵇道伟(110101500085)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

嵇道伟(110101500085)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

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.

嵇道伟(110101500085)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

2022-8
 嵇道伟

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

与原件一致

89211768号报告相关资料

该资料仅用于