

中国国际货运航空股份有限公司

控股股东、实际控制人及其他关联方
资金占用情况的专项说明
2025年12月31日止年度

关于中国国际货运航空股份有限公司 控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(26)第 Q00310 号

中国国际货运航空股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了中国国际货运航空股份有限公司(以下简称“贵公司”)2025年12月31日合并及母公司资产负债表,2025年度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相关财务报表附注(以下合称“财务报表”),并于2026年4月9日签发了德师报(审)字(26)第 P03894 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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》的要求,贵公司编制了后附的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”)。

如实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2025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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2025年度财务报表审计中所执行的与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2025年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本说明仅作为贵公司披露2025年度控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·上海



中国注册会计师: 郭静

郭静



中国注册会计师: 赵妍

赵妍



2026年4月9日

中国国航航空股份有限公司 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

单位：人民币万元

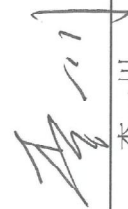
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2025 年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	中国航空集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)	受同一母公司控制	货币资金及应收利息	276,353	5,474,417	5,046	5,297,867	457,949	存款业务	经营性往来
	中国国航航空股份有限公司(不包括财务公司)	受同一母公司控制	应收账款	51,601	88,444	-	102,232	37,813	地面服务收入、航空货运服务收入、租赁收入等	经营性往来
	其他关联方	受同一母公司控制	其他应收款	1,296	333	-	336	1,293	业务押金保证金	经营性往来
			应收账款	-	419	-	419	-	租赁收入、地面服务收入等	经营性往来
其他关联方及其附属企业	杭州菜鸟供应链管理服务有限公司	对本公司有重大影响的股东的子公司	其他应收款	7	61	-	61	7	业务押金保证金	经营性往来
	国泰航空有限公司	对本公司有重大影响的股东的母公司	应收账款	14,763	263,462	-	267,779	10,446	航空货运服务收入、地面服务收入等	经营性往来
	其他关联方	最终控股公司及本公司的联营、合营企业	应收账款	651	4,072	-	4,074	649	地面服务收入等	经营性往来
			应收账款	67	1,701	-	1,627	141	航空货运服务收入、地面服务收入、租赁收入等	经营性往来
总计			344,738	5,832,909	5,046	5,674,395	508,298			

此汇总表于 2026 年 4 月 9 日由下列负责人签署：


陈松

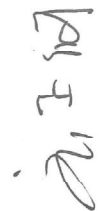
法定代表人




李一川

主管会计工作负责人




齐正钧

会计机构负责人