

关于港中旅华贸国际物流股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：港中旅华贸国际物流股份有限公司
审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：+86（21）5102 8018

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]18754号

港中旅华贸国际物流股份有限公司董事会：

我们审计了港中旅华贸国际物流股份有限公司（以下简称“华贸物流”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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2024年4月19日签署了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，华贸物流编制了后附的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、合法性及完整性是华贸物流管理层的责任。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，华贸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。

为了更好地理解华贸物流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：张坚

中国·北京
二〇二四年四月十九日

中国注册会计师：嵇道伟

中国注册会计师：夏菲菲

附表 2

关于港中旅华贸国际物流股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司	上市公司	2023 年期初往来资	2023 年度往来累计	2023 年度往来	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

		的关系	核算的会计科目	金余额	发生金额 (不含利息)	资金的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	804.00	8,493.08		8,964.81	332.27	业务款	经营性往来
	中特国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	563.26	1,103.43		1,655.35	11.34	业务款	经营性往来
	天津华贸柏骏国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	347.44	1,234.32		1,551.12	30.64	业务款	经营性往来
	上海华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	10.97			10.83	0.14	业务款	经营性往来
	成都港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	42.32	1,736.85		1,639.30	139.87	业务款	经营性往来
	华贸供应链管理南京有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	3.25	138.45		139.30	2.40	业务款	经营性往来
	华贸报关(厦门)有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1.23	31.90		31.20	1.93	业务款	经营性往来
	香港华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	815.84	5,083.04		5,898.30	0.58	业务款	经营性往来
	宁波港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及	应收账	263.18	2,996.46		2,859.75	399.89	业务款	经营

		其控制的法人	款							性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	子公司及其控制的法人	应收账款	486.90	2,713.25		2,886.06	314.09	业务款	经营性往来
	重庆华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	74.41	1,306.94		1,341.31	40.04	业务款	经营性往来
	华贸供应链武汉有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	264.61	944.93		1,058.90	150.64	业务款	经营性往来
	郑州港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1,224.81	5,000.08		5,793.32	431.57	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE.LTD.	子公司及其控制的法人	应收账款	64.58	6,782.71		6,384.12	463.17	业务款	经营性往来
	华贸国际物流（长沙）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	13.02	328.52		340.51	1.03	业务款	经营性往来
	港中旅华贸国际物流（济南）有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	133.06	1,611.22		1,738.75	5.53	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	子公司及其控制的法人	应收账款	4.63	20.76		25.05	0.34	业务款	经营性往来
	昆明华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.63	62.24		62.79	0.08	业务款	经营性往来
	中特物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	173.56	995.57		781.09	388.04	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN),S.L.	子公司及其控制的	应收账款	50.25			6.69	43.56	业务款	经营性往

	法人								来
CTS International Logistics (Germany) GmbH	子公司及其控制的法人	应收账款	65.31	402.58		424.61	43.28	业务款	经营性往来
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	子公司及其控制的法人	应收账款	15.92	203.89		172.38	47.43	业务款	经营性往来
湖南电力物流服务有限责任公司	子公司及其控制的法人	应收账款	7.66	1.29		8.95		业务款	经营性往来
北京华安润通国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	1.10	24.07		24.78	0.39	业务款	经营性往来
上海高投国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.06	0.59		0.55	0.10	业务款	经营性往来
港中旅华贸工程有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	5.51	130.00		135.51		业务款	经营性往来
广州华贸国际货运代理有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	448.49	2,321.04		2,199.04	570.49	业务款	经营性往来
昆山港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.05			0.05		业务款	经营性往来
上海德祥物流营销有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	0.61	112.11		95.80	16.92	业务款	经营性往来
华贸铁路运营管理有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	621.79	1,192.88		1,626.85	187.82	业务款	经营性往来
连云港华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	607.14	1,394.50		1,807.74	193.90	业务款	经营性往来

CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	子公司及其控制的法人	应收账款		534.88		10.75	524.13	业务款	经营性往来
CTS INTERNATIONAL FRANCE	子公司及其控制的法人	应收账款		11.47			11.47	业务款	经营性往来
CTS International Freight Hungary Kft.	子公司及其控制的法人	应收账款		7.80		1.30	6.50	业务款	经营性往来
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	子公司及其控制的法人	应收账款		29.08		25.72	3.36	业务款	经营性往来
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (PANAMA) INC	子公司及其控制的法人	应收账款		8.01		6.10	1.91	业务款	经营性往来
华贸国际物流日本株式会社	子公司及其控制的法人	应收账款		412.31		358.29	54.02	业务款	经营性往来
厦门华贸物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		1.05			1.05	业务款	经营性往来
上海德祥国际货运代理有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		13.93		11.38	2.55	业务款	经营性往来
上海卓跃达国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款		118.90		0.03	118.87	业务款	经营性往来
上海卓跃达国际物流有限公司厦门分公司	子公司及其控制的法人	应收账款		651.43		532.59	118.84	业务款	经营性往来
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	子公司及其控制的法人	预付款项	174.12	45.50		219.62		往来款	经营性往来
CTS GLOBAL LOGISTICS	子公司及	预付款	22.62			22.62		往来款	经营

(GEORGIA) INC.	其控制的法人	项								性往来
华贸报关（厦门）有限公司	子公司及其控制的法人	预付款项	0.02	3.84		3.79	0.07	往来款	经营性往来	
洛阳中重运输有限责任公司	子公司及其控制的法人	预付款项		70.85			70.85	往来款	经营性往来	
广州华贸国际货运代理有限公司	子公司及其控制的法人	预付款项	1.47	44.69		46.16		往来款	经营性往来	
香港中旅货运有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,156.70	1,277.07		1,254.68	1,179.09	流动资金划转	非经营性往来	
香港中旅物流贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.00	2.00			4.00	流动资金划转	非经营性往来	
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,059.38	11,653.35		6,094.11	15,618.62	流动资金划转	非经营性往来	
CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN),S.L.	子公司及其控制的法人	其他应收款	837.95			61.55	776.40	流动资金划转	非经营性往来	
华贸铁路运营管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	51.41	297.06		345.74	2.73	流动资金划转	非经营性往来	
重庆华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	350.18	14,179.95		14,530.13		流动资金划转	非经营性往来	
北京华安润通国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,006.88	46.85		48.64	10,005.09	流动资金划转	非经营性往来	
洛阳中重运输有限责任公司	子公司及其控制的	其他应收款	10.43	69.96		75.00	5.39	流动资金划转	非经营性	

	法人									往来
上海华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,654.75	11,675.01			11,079.75	2,250.01	流动资金划转	非经营性往来
上海高投国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,467.41	11,579.36			11,446.64	7,600.13	流动资金划转	非经营性往来
CTS International Logistics (Netherlands) B.V.	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,024.56				984.82	39.74	流动资金划转	非经营性往来
中特物流（香港）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	13,716.88	44,453.71			22,653.52	35,517.07	流动资金划转	非经营性往来
深圳港中旅供应链贸易有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,288.38				949.16	2,339.22	流动资金划转	非经营性往来
CTS Worldwide Logistics Inc	子公司及其控制的法人	其他应收款	662.34	47.69			710.03		流动资金划转	非经营性往来
深圳华贸跨境电商物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	5,311.39	10,903.86			14,739.66	1,475.59	流动资金划转	非经营性往来
佛山港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,371.87	469.48			611.09	4,230.26	流动资金划转	非经营性往来
昆明华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	397.53	2,848.43			2,798.46	447.50	流动资金划转	非经营性往来
连云港华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,305.56	8,002.37			10,307.93		流动资金划转	非经营性往来
盐城华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.14				1.14		流动资金划转	非经营性往来

	郑州港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,905.87	10,547.12		12,452.99		流动资金划转	非经营性往来
	CTS International Logistics (Germany) GmbH	子公司及其控制的法人	其他应收款	180.44	157.40		337.84		流动资金划转	非经营性往来
	CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.01	343.62		343.63		流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (UK) CO LTD	子公司及其控制的法人	其他应收款	502.67	18.47		521.14		流动资金划转	非经营性往来
	上海卓跃达国际物流有限公司厦门分公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		7.72		7.59	0.13	流动资金划转	非经营性往来
	深圳华贸国际物流快运有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		122.87			122.87	流动资金划转	非经营性往来
	香港华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		17,796.48			17,796.48	流动资金划转	非经营性往来
	新疆港中旅华贸国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		4,977.81		3,975.84	1,001.97	流动资金划转	非经营性往来
	中特国际物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		5,080.86		3,919.26	1,161.60	流动资金划转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	中信财务有限公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	其他反映占用实质科目	233.28	10,468.78	1.29	10,696.85	6.50	存款	经营性往来

	洛阳中重自动化工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	44.21	13.46		47.19	10.48	业务款	经营性往来
	洛阳中重发电设备有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	116.72	17.11		54.98	78.85	业务款	经营性往来
	中信重工机械股份有限公司	子公司少数股东	应收账款	1,712.87	11,237.79		8,642.08	4,308.58	业务款	经营性往来
	洛阳中重铸锻有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	315.04	606.30		150.00	771.34	业务款	经营性往来
	中信重工工程技术有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	349.40	283.77		149.40	483.77	业务款	经营性往来
	中信重工洛阳重铸业有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	17.81	64.09		64.00	17.90	业务款	经营性往来
	中信重工装备制造（漳州）有限公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	544.86	1,333.71		1,487.18	391.39	业务款	经营性往来
	洛阳中重建建筑安装工程有限责任公司	子公司少	应收账	6.22	3.54			9.76	业务款	经营

	数股东实际控制人实际控制的公司	款								性往来
恒展远东（北京）国际供应链管理股份有限公司	联营公司子公司	应收账款	1,288.85	1,051.89		940.25	1,400.49	业务款	经营性往来	
中广核铀业物流(北京)有限公司	联营公司	应收账款	240.80	634.30		547.11	327.99	业务款	经营性往来	
中广核铀业物流（株洲）有限公司	联营公司子公司	应收账款	338.16			338.16		业务款	经营性往来	
中广核铀业物流（株洲）有限公司	联营公司子公司	其他反映占用实质科目		1,548.45		509.09	1,039.36	业务款	经营性往来	
河南航投物流有限公司	联营公司	应收账款	148.58	376.78		508.42	16.94	业务款	经营性往来	
江苏诚通物流有限公司	受同一控制人控制	应收账款	2.92	55.97		58.89		业务款	经营性往来	
CTSGlobalLogistics(Thailand)Co.,Ltd.	合营企业	应收账款		22.19		5.10	17.09	业务款	经营性往来	
杭州佳成国际物流有限公司	联营公司	应收账款	6,006.59	52,633.34		49,634.39	9,005.54	业务款	经营性往来	
中信重工备件技术服务有限公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款		16.99		2.07	14.92	业务款	经营性往来	

广州中物储国际货运代理有限公司	受同一控制人控制	应收账款			52.17		42.45	9.72	业务款	经营性往来
上海欣硕报关有限公司	合营企业	应收账款			69.04		61.96	7.08	业务款	经营性往来
青岛中储物流有限公司	受同一控制人控制	应收账款			6.64		6.64		业务款	经营性往来
中国物流泉州有限公司	受同一控制人控制	应收账款			43.21		42.98	0.23	业务款	经营性往来
中国物流集团国际速递供应链管理有限公司	受同一控制人控制	应收账款			23.12		16.47	6.65	业务款	经营性往来
中储南京智慧物流科技有限公司天津分公司	受同一控制人控制	应收账款	1,916.86				1,916.86		业务款	经营性往来
中国物流泰州有限公司	受同一控制人控制	应收账款			1.35			1.35	业务款	经营性往来
中储南京智慧物流科技有限公司金湖分公司	受同一控制人控制	预付款项			5,362.78		5,193.96	168.82	业务款	经营性往来
杭州佳成国际物流有限公司	联营公司	其他应收款	9,691.37	36,630.00			39,699.80	6,621.57	业务款	经营性往来
安徽中储智慧物流科技有限公司	受同一控制人控制	预付款项			117.83			117.83	业务款	经营性往来
华贸恒展（上海）供应链管理有限责任公司	联营公司	其他应收款			528.00			528.00	业务款	经营性往来
中广核铀业物流(北京)有限公司	联营公司	其他应			32.37		32.36	0.01	业务款	经营

			收款							性往来
	安徽中储智慧物流科技有限公司	受同一控制人控制	其他应收款		6.01			6.01	业务款	经营性往来
	中铁物总国际招标有限公司	受同一控制人控制	其他应收款		2.00			2.00	业务款	经营性往来
	杭州佳成国际物流有限公司	联营公司	其他应收款	10,000.00	9,600.00	473.37	355.30	19,718.07	流动资金划转及分红款	非经营性往来
	厦门华港物流有限公司	联营公司	其他应收款	82.86				82.86	业务款	经营性往来
	上海欣硕报关有限公司	合营企业	其他应收款		54.25		40.97	13.28	业务款	经营性往来
	河南航投物流有限公司	联营公司	其他应收款	0.14	305.14		305.28		业务款	经营性往来
	上海云聚通国际物流有限公司	联营公司	其他应收款		1,431.95		503.34	928.61	业务款	经营性往来
	CTSGlobalLogistics(Thailand)Co.,Ltd.	合营企业	其他应收款		34.96		25.55	9.41	业务款	经营性往来
	诚通财务有限责任公司	其他关联人及其附属企业	其他反映占用实质科目	45,183.34	455,998.35	13.00	501,194.69		存款	经营性往来
总计				150,820.43	795,546.57	487.66	794,427.27	152,427.39		

