

**关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京249WXUJFSX



目 录

关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司非经营性资金占用及其他
关联资金往来的专项说明

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况汇总表 1



关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2024）第 210A005138 号

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司全体股东：

我们接受中铁铁龙集装箱物流股份有限公司（以下简称“铁龙物流公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了铁龙物流公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2024）第 210A007357 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，铁龙物流公司编制了本专项说明所附的中铁铁龙物流股份有限公司 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、合法性及完整性是铁龙物流公司的管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计铁龙物流公司 2023 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。除了对铁龙物流公司实施于 2023 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2023 年度铁龙物流公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供铁龙物流公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师 
中国注册会计师 李宜
210200220002

中国注册会计师 
中国注册会计师 李杰
110004230068

中国·北京

二〇二四年四月八日



中铁路龙集集装箱物流股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：中铁路龙集集装箱物流股份有限公司	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
现大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
其他关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年期初往来资金余额	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
实际控制人及其附属企业	实际控制人	应收账款	2,262.66	62,000.05		61,777.94	2,484.77	清算资金	经营性往来
	实际控制人附属企业	其他应收款	80.00			80.00		保证金	经营性往来
	实际控制人附属企业	应收账款	437.10	4,368.04		4,323.13	482.01	应收运费	经营性往来
	受同一控制方控制	其他应收款	65.00				65.00	保证金	经营性往来
	受同一控制方控制	预付账款	94.34	188.68		283.02		预付研发费	经营性往来
小计			2,939.10	66,556.77		66,464.09	3,031.78		
中铁路龙集集装箱运输有限责任公司	控股股东	其他应收款	2,451.96	12,542.61		13,593.44	1,401.13	铁路运输企业业汇总缴纳增值税流转额	经营性往来
中铁路国际多式联运有限公司	控股股东附属企业	其他应收款		20.00			20.00	保证金	经营性往来
中铁路国际多式联运有限公司所属分公司	控股股东附属企业	预付账款	69.51			34.51	35.00	预付运费	经营性往来
中铁路国际多式联运有限公司所属分公司	控股股东附属企业	应收账款		36.79		27.26	9.53	应收物流款	经营性往来
中铁路国际多式联运有限公司所属分公司	控股股东附属企业	应收账款	68.80	503.29		551.11	20.98	应收物流款	经营性往来
中铁路龙集集装箱欧洲物流有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款							
小计			2,590.27	13,102.69		14,206.32	1,486.64		
大连铁龙房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	106,567.09	53,866.86		4,549.77	155,884.18	资金周转	非经营性往来
中铁路龙(营口)国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	43,576.43	33,622.64		35,700.00	41,499.07	资金周转	非经营性往来
大连铁龙新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	19,573.02	15,559.62		15,876.92	19,255.72	资金周转	非经营性往来
中铁路龙冷链发展有限公司	全资子公司	其他应收款	56,431.49	23,348.60		6,735.92	73,044.17	资金周转	非经营性往来
中铁路龙新能源科技开发有限公司	全资子公司	其他应收款	921.30	1,649.56		2,082.74	488.12	资金周转	非经营性往来
小计			227,069.33	128,047.29		64,945.35	290,171.26		
浙江铁龙物资有限公司	联营公司	应收账款		137.75		137.75		应收货款	经营性往来
小计			232,598.69	207,844.50		145,753.51	294,689.68		
总计									

本表已于2024年4月8日获第十届董事会第五次会议批准。

公司法定代表人： 主管会计工作的公司负责人： 公司会计机构负责人：





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

9111010592343655N



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。

(副本) (20-1)

名称 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

出资额 5340 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围 审计企业会计报表，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。（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

2024 年 03 月 08 日



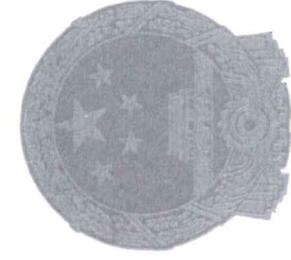
市场主体应当于每年 1 月 1 日至 6 月 30 日通过

国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制



证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

说明



会计师事务所 执业证书

- 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》。

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：李惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



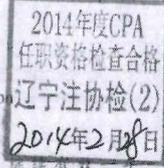
发证机关：

二〇一〇年十一月十一日

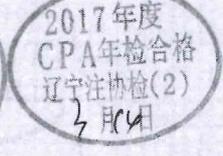
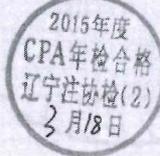
中华人民共和国财政部制



年度检验登记
Annual Renewal Registration



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

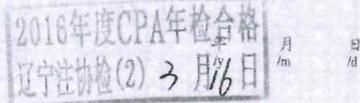


证书编号: 210200220002
No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省财政厅
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1993年04月05日
Date of Issuance

批准文件: (1993)辽财会字第156号

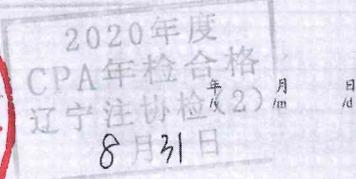
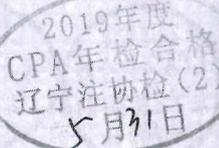
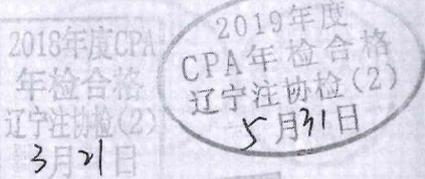


年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

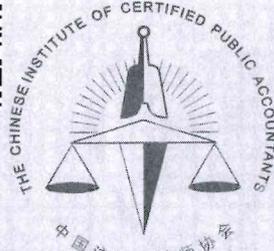
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名	李直
性别	男
出生日期	1968年07月19日
工作单位	致同会计师事务所 (特殊普通合伙) 辽宁分所
身份证号码	220104196807191530
Identity card No.	





证书编号: 110001230068
 批准注册机关: 辽宁省注册会计师协会
 发证日期: 2010年01月06日
 Date of Issuance: 2010年01月06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.

年检通过



姓名: 赖积鹏
 Full name: 赖积鹏
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1971年05月16日
 Date of birth: 1971年05月16日
 工作单位: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
 Working unit: 国富浩华会计师事务所有限公司大连分所
 身份证号码: 230624197105160253
 Identity card No.: 230624197105160253

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2020年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(2)
 8月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

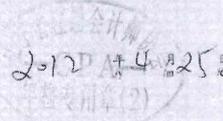
2019年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(2)
 5月31日

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

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

年检通过

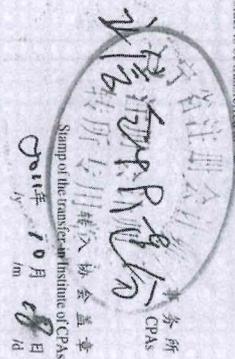
年检通过



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

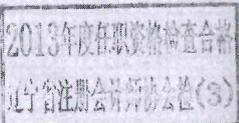
2018年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(2)
 3月21日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

2017年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(2)
 12月28日

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

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



2013年4月25日

2016年度
 CPA年检合格
 辽宁注协检(2)
 3月16日

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA
 同意调出
 Agree the holder to be transferred from
 事务所 CPAs

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 年 月 日

