

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况 的专项说明

目 录

- 一、控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
- 二、中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2024 年度非经营性
资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

永证专字（2025）第 310120 号

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了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”）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 29 日签发了永证审字（2025）第 110018 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号—业务办理》的规定，就铁龙物流公司编制的 2024 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”）出具专项说明。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是铁龙物流公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审的财务报表进行复核，经复核，在所有重大方面未发现不一致。除了对铁龙物流公司实施了 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解铁龙物流公司 2024 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供铁龙物流公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任

何其他目的。



中国·北京



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：
(项目合伙人)



二〇二五年四月二十九日



附表

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2024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

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	期初占用资金 余额	报告期占用累计 发生金额（不含 利息）	报告期占用资金 的利息（如有）	报告期偿还 累计发生额	期末占用资金 余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小 计										
其他关联方及其附属企业										
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	期初往来资金 余额	报告期末往来累计 发生金额（不含利息）	报告期末往来 资金的利息（如有）	报告期偿还 累计发生额	期末往来资金 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	中国国家铁路集团有限公司	实际控制人	应收账款	2,484.77	61,892.38		61,348.43	3,028.72	清算资金	经营性往来
	中国铁路沈阳局集团有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	482.01	4,842.20		4,729.02	595.19	应收运费	经营性往来
	大连铁龙集团有限公司	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
	北京经纬信息技术有限公司	受同一控制方控制	预付账款		283.02		283.02		预付研发费	经营性往来
	中铁集集装箱运输有限责任公司	控股股东	其他应收款	1,401.13	12,811.95		10,607.10	3,605.98	铁路运输企业汇总 缴纳增值税流转额	经营性往来
	中铁国际多式联运有限公司及所属分公司	控股股东附属企业	其他应收款	20.00	20.00		20.00	20.00	保证金	经营性往来
	中铁国际多式联运有限公司及所属分公司	控股股东附属企业	预付账款	35.00	4.36		25.61	13.75	预付运费	经营性往来
	中铁国际多式联运有限公司	控股股东附属企业	应收账款	9.53	769.90		767.74	11.69	应收物流款	经营性往来
	中铁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	20.98	68.33		89.31		应收物流款	经营性往来
				4,518.42	80,692.14		77,870.23	7,340.33		
小 计				155,884.18	23,958.89		20,808.10	159,034.97	资金周转	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	中铁铁龙（营口）国际物流贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	41,499.07	3,510.56		4,000.00	41,009.63	资金周转	非经营性往来
	大连铁龙新型材料有限公司	全资子公司	其他应收款	19,255.72	4,972.02		3,957.85	20,269.89	资金周转	非经营性往来
	中铁铁龙冷链发展有限公司	全资子公司	其他应收款	73,044.17	7,720.10		7,132.91	73,631.36	资金周转	非经营性往来
	中铁铁龙新能源科技开发有限公司	全资子公司	其他应收款	488.12	1,347.85		1,835.97		资金周转	非经营性往来
小 计				290,171.26	41,509.42		37,734.83	293,945.85		
关联自然人										
小 计										
其他关联方及其附属企业										
小 计										
总 计				294,689.68	122,201.56		115,605.06	301,286.18		

法定代表人：

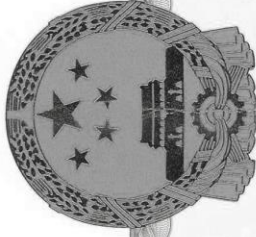
主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

夏旭

马航

李五家



营业执照

统一社会信用代码

91110105085458861W



扫描二维码
了解更多信息、
许可、监管信息、
更多应用服务。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500 万元

成立日期 2013 年 12 月 20 日

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街 1 号 2 幢 13 层

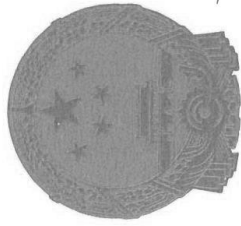
经营范围

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、法规规定的其它业务。（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 12 月 17 日



会计师事务所 执业证书

名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦13层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日

证书序号：0011966

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：

二〇一九年十一月七日

中华人民共和国财政部制





姓名 荆奕梅
性别 女
出生日期 1972-03-08
工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙) 山东分所
身份证号码 37072720308712

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 to

事务所
CPAs



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

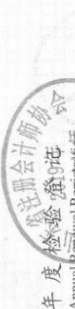
2019年12月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019年12月13日



年度检验合格
Annual Renewal Registration

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

注册会计师协会
Institute of CPAs

2016年注册会计师年检合格专用章

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS	
	
中国注册会计师协会	
姓名: 冷作梓	
性别: 男	
出生日期: 1978年08月26日	
工作单位: 大连达意会计师事务所有限公司 (大连) 分公司	
身份证号: 210603197808263018	
	
证书编号: 110001540386	
年检登记: Annual Renewal Registration	
2020年8月31日	
冷作梓 2022	
CPA年检	
辽宁注协	
8月31日	
证书编号: 110001540386	
批准注册机关: 辽宁省注册会计师协会	
发证日期: 2010年10月15日	
年检通过	
辽宁省注册会计师协会	
CPA	
年检专用章(2)	

年度检验登记 Annual Renewal Registration 2014年度CPA 任职资格审查合格 辽宁注协检(2) 2014年3月3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. 2015年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月13日 2017年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月3日 2016年度CPA年检合格 辽宁注协检(2) 3月14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. 2019年度 CPA年检合格 辽宁注协检(2) 5月31日 2018年度CPA 年检合格 辽宁注协检(2) 3月13日
---	---

同意调入: 北京永拓大 注册会计师工作单位变更 Registration of the Change of Working Unit by 同意调出: Agree for holder to be transferred from 同意调入: 永拓大 工作单位变更 11月27日 利安达会计师事务所(普通合伙) 大迁	注意事项 一、本证书仅限于本人使用, 不得转让、涂改。 二、注册会计师停止执业法定业务时, 应将本证书缴还主管注册会计师协会。 三、本证书如遗失, 应立即向主管注册会计师协会报告, 登报声明作废后, 办理补办手续。 NOTES 1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary. 2. This certificate shall not be transferred, altered, or otherwise misused. 3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business. 4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper. 2018年12月30日
--	--