

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：

审计单位：

联系电话：

本文档中除附表《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表》需要按照表格样式填写外，其他内容可以自由编辑。

- (1) 附表中的字体、页边距可以调整，以满足排版要求；
- (2) 封面及附表前后预留页面，只是减少公司排版；
- (3) 对应有盖章要求的内容，可以将盖章内容扫描成图片，插入到当前文档，设置图片浮动，拖动图片覆盖整个页面。
例如：Word 2013 以上操作：选中图片 - 图片工具 - 图片格式 - 环绕文字 - 浮于文字上方。或按照自己熟悉的方式调整。
- (4) 此文档需要和年报一起上传，往年上传 PDF，今年需上传此 Word 文档。

【已阅后请[双击此处](#)，删除此表】

关于港中旅华贸国际物流股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAA7B0240

港中旅华贸国际物流股份有限公司

港中旅华贸国际物流股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则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）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、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 17 日出具了 XYZH/2025BJAA7B0242 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告〔2022〕26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，华贸物流编制了本专项说明所附的华贸物流 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是华贸物流的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华贸物流 2024 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。

除对华贸物流 2024 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计华贸物流 2024 年度财务报表时华贸物流提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解华贸物流 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供华贸物流 2024 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年四月十七日

附表 2

关于港中旅华贸国际物流股份有限公司

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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2024 年度占用资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 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										
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	2024 年年初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024 年度往来资金的利息 (如有)	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	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	中国物流集团有限公司	母公司	其他应收款		63.45			63.45	业务款	经营性往来
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	应收账款	332.27	17,710.79		11,633.43	6,409.63	业务款	经营性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	子公司	应收账款	314.09	6,983.90		6,040.52	1,257.47	业务款	经营性往来
	上海卓跃达国际物流有限公司	子公司	应收账款	237.71	7,765.74		6,987.57	1,015.88	业务款	经营性往来
	深圳华贸国际物流快运有限公司	子公司	应收账款	-	804.28		-	804.28	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	应收账款	139.87	2,947.05		2,356.46	730.46	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	应收账款	570.49	3,906.55		3,748.55	728.49	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	应收账款	431.57	4,269.40		4,049.00	651.97	业务款	经营性往来
	昆明华贸国际物流有限公司	子公司	应收账款	0.08	581.42		85.05	496.45	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	应收账款	0.39	694.59		215.65	479.33	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	应收账款	399.89	4,007.06		4,061.79	345.16	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	应收账款	30.64	2,952.78		2,694.90	288.52	业务款	经营性往来
	CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS	子公司	应收账款	524.13	307.14		616.06	215.21	业务款	经营性往来

	MEXICO									
	港中旅华贸国际物流(济南)有限公司	子公司	应收账款	5.53	416.27		290.32	131.48	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	应收账款	-	172.67		49.18	123.49	业务款	经营性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS COLOMBIA S.A.S.	子公司	应收账款	-	119.76		1.52	118.24	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	子公司	应收账款	47.43	357.32		296.37	108.38	业务款	经营性往来
	华贸国际物流日本株式会社	子公司	应收账款	54.02	15.20		6.31	62.91	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH	子公司	应收账款	43.28	476.44		467.40	52.32	业务款	经营性往来
	重庆华贸国际物流有限公司	子公司	应收账款	40.04	1,826.48		1,824.20	42.32	业务款	经营性往来
	华贸国际物流(长沙)有限公司	子公司	应收账款	1.03	189.86		148.87	42.02	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN),S.L.	子公司	应收账款	43.56	904.32		905.92	41.96	业务款	经营性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS (CANADA) INC.	子公司	应收账款	-	82.89		43.71	39.18	业务款	经营性往来
	连云港华贸国际	子公司	应收账款	193.90	28.41		183.60	38.71	业务款	经营性

	物流有限公司									往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (VN) CO. LTD.	子公司	应收账款	3.36	37.19		14.70	25.85	业务款	经营性往来
	华贸铁路运营管理有限公司	子公司	应收账款	187.82	135.78		297.82	25.78	业务款	经营性往来
	佛山港中旅华贸国际物流有限公司	子公司	应收账款	-	84.87		65.67	19.20	业务款	经营性往来
	华贸供应链武汉有限公司	子公司	应收账款	150.64	676.55		811.17	16.02	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FRANCE	子公司	应收账款	11.47	16.56		13.93	14.10	业务款	经营性往来
	中特国际物流有限公司	子公司	应收账款	11.34	109.44		112.72	8.06	业务款	经营性往来
	上海德祥物流营销有限公司	子公司	应收账款	16.92	29.04		37.91	8.05	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	应收账款	2.55	36.11		32.59	6.07	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (CAMBODIA) CO., LTD.	子公司	应收账款	-	11.85		7.05	4.80	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FREIGHT HUNGARY KFT.	子公司	应收账款	6.50			2.08	4.42	业务款	经营性往来
	华贸供应链管理南京有限公司	子公司	应收账款	2.40	34.73		33.60	3.53	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL	子公司	应收账款	0.34	8.30		7.50	1.14	业务款	经营性往来

	LOGISTICS (UK) CO LTD									
	洛阳中重运输有 限责任公司	子公司	应收账款	-	0.89		-	0.89	业务款	经营性 往来
	徐州华贸国际物 流有限公司	子公司	应收账款	-	481.30		480.89	0.41	业务款	经营性 往来
	华贸报关(厦门)有 限公司	子公司	应收账款	1.93	25.39		27.15	0.17	业务款	经营性 往来
	香港华贸国际物 流有限公司	子公司	应收账款	0.58	3.23		3.71	0.10	业务款	经营性 往来
	厦门华贸物流有 限公司	子公司	应收账款	1.05	0.07		1.05	0.07	业务款	经营性 往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE.LTD.	子公司	应收账款	463.17	10,201.49		10,664.66	-	业务款	经营性 往来
	上海华贸国际物 流有限公司	子公司	应收账款	0.14	-		0.14	-	业务款	经营性 往来
	中特物流有限公 司	子公司	应收账款	388.04	-		388.04	-	业务款	经营性 往来
	上海高投国际物 流有限公司	子公司	应收账款	0.10	-		0.10	-	业务款	经营性 往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (PANAMA) INC	子公司	应收账款	1.91	-		1.91	-	业务款	经营性 往来
	华贸物流（香 港）有限公司	子公司	其他应收 款	35,517.07	101,016.03		115,058.23	21,474.87	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	其他应收 款	10,005.09	9,635.65		-	19,640.74	流动资 金划 转	非经营 性往 来
	CTS GLOBAL LOGISTICS	子公司	其他应收 款	15,618.62	8,877.75		7,047.86	17,448.51	流动资 金划 转	非经营 性往 来

	(GEORGIA) INC.									
	上海高投国际物流有限公司	子公司	其他应收款	7,600.13	3,303.63		2,795.28	8,108.48	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	其他应收款	4,230.26	3,722.26		3,657.32	4,295.20	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	其他应收款	1,001.97	6,580.30		4,258.31	3,323.96	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	其他应收款	17,796.48	24,174.47		39,031.59	2,939.36	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	其他应收款	1,161.60	3,395.61		2,202.02	2,355.19	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	其他应收款	122.87	3,965.40		1,736.17	2,352.10	流动资金划转	非经营性往来
	上海华贸国际物流有限公司	子公司	其他应收款	2,250.01	22,241.14		23,220.13	1,271.02	流动资金划转	非经营性往来
	香港中旅货运有限公司	子公司	其他应收款	1,179.09	36.87		19.73	1,196.23	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	其他应收款	0.13	2,207.53		1,281.03	926.63	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	其他应收款	2,339.22	123.02		1,537.43	924.81	流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN),S.L.	子公司	其他应收款	776.40	43.94		63.07	757.27	流动资金划转	非经营性往来
	CTS WORLDWIDE LOGISTICS INC.	子公司	其他应收款	-	691.43		12.85	678.58	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	其他应收款	2.73	6,652.12		6,250.09	404.76	流动资金划转	非经营性往来

	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	子公司	其他应收款	39.74	289.67		25.94	303.47	流动资金划转	非经营性往来
	华贸供应链管理南京有限公司	子公司	其他应收款	-	3,540.57		3,260.86	279.71	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	其他应收款	447.50	5.05		174.83	277.72	流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD	子公司	其他应收款	-	208.60		3.88	204.72	流动资金划转	非经营性往来
	CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS NIGERIA CO.,LTD	子公司	其他应收款	-	49.43		0.77	48.66	流动资金划转	非经营性往来
	鄂州华贸供应链有限公司	子公司	其他应收款	-	35.00		-	35.00	流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS SOUTH AFRICA (PTY)	子公司	其他应收款	-	59.41		43.65	15.76	流动资金划转	非经营性往来
	中特物流有限公司	子公司	其他应收款	-	27.59		18.99	8.60	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	其他应收款	-	7.82		-	7.82	流动资金划转	非经营性往来
	CNCTS INTERNATIONAL LOGISTICS MOROCCO LIMITED	子公司	其他应收款	-	7.00		-	7.00	流动资金划转	非经营性往来

中旅货运物流中心有限公司	子公司	其他应收款	-	6.58		0.92	5.66	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	其他应收款	4.00	1.00		-	5.00	流动资金划转	非经营性往来
华贸国际物流日本株式会社	子公司	其他应收款	-	5.94		1.20	4.74	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	其他应收款	5.39	75.49		80.47	0.41	流动资金划转	非经营性往来
CTS GLOBAL SUPPLY CHAIN SOLUTIONS MEXICO	子公司	其他应收款	-	0.23		-	0.23	流动资金划转	非经营性往来
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH	子公司	其他应收款	-	0.09		-	0.09	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	其他应收款	1,475.59	-		1,475.59	-	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	预付款项	-	152.97		-	152.97	业务款	经营性往来
CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE.LTD.	子公司	预付款项	-	26.33		-	26.33	业务款	经营性往来
CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	子公司	预付款项	-	34.14		16.60	17.54	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	预付款项	-	24.08		19.95	4.13	业务款	经营性往来
CTS INTERNATIONAL FREIGHT	子公司	预付款项	-	4.68		0.77	3.91	业务款	经营性往来

	(SPAIN),S.L.									
	成都港中旅华贸国际物流有限公司	子公司	预付款项	-	2.85		-	2.85	业务款	经营性往来
	上海德祥物流营销有限公司	子公司	预付款项	-	2.75		-	2.75	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (GERMANY) GMBH	子公司	预付款项	-	0.49		-	0.49	业务款	经营性往来
	华贸报关（厦门）有限公司	子公司	预付款项	0.07	2.32		2.08	0.31	业务款	经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FRANCE	子公司	预付款项	-	9.60		9.57	0.03	业务款	经营性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	子公司	预付款项	-	23.68		23.68	-	业务款	经营性往来
	洛阳中重运输有限责任公司	子公司	预付款项	70.85	-		70.85	-	业务款	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	6.50	8,296.56		8,285.49	17.57	存款	经营性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS THAILAND CO LTD	合营企业	应收账款	17.09	38.82		27.01	28.90	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	9.72	12.70		22.42	-	业务款	经营性往来

司										来
河南航投物流有限公司	联营公司	应收账款	16.94	179.72		195.04	1.62	业务款		经营性往来
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	1,400.49	4,324.91		2,363.99	3,361.41	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	78.85	6.43		85.28	-	业务款		经营性往来
洛阳中重建筑安装工程有限责任公司	子公司少数股东实际控制人实际控制的公司	应收账款	9.76	0.17		9.85	0.08	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	771.34	608.46		960.00	419.80	业务款		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	10.48	11.05		12.75	8.78	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	7.08	30.70		35.38	2.40	业务款		经营性往来
武汉华贸佳成物流科技有限公司	联营公司	应收账款	9,005.54	77,335.99		77,020.08	9,321.45	业务款		经营性往来
中储工程物流有限公司	受同一控制人控制	应收账款	-	20.51		1.77	18.74	业务款		经营性往来

										来
	中广核铀业物流(北京)有限公司	联营公司	应收账款	327.99	822.36		433.81	716.54	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	-	2,810.15		1,284.40	1,525.75	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	6.65	139.97		98.57	48.05	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	0.23	-		0.23	-	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
	中铁物总华东资源科技有限公司	受同一控制人控制	应收账款	-	3.94		-	3.94	业务款	经营性往来
	中物(铜仁)物流有限公司	受同一控制人控制	应收账款	-	457.56		456.38	1.18	业务款	经营性往来
	中信重工(洛阳)设备工程有限公司(曾用名: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	14.92	25.25		16.76	23.41	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	483.77	118.34		483.77	118.34	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	4,308.58	13,577.78		12,411.10	5,475.26	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	17.90	20.50		34.19	4.21	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	391.39	794.90		922.78	263.51	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	其他反映占用实质科目	-	564.92		-	564.92	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	1,039.36	-		353.61	685.75	业务款	经营性往来
CTS GLOBAL LOGISTICS THAILAND CO LTD	合营企业	其他应收款	9.41	732.32		32.06	709.67	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	其他应收款	6.01	-		5.01	1.00	业务款	经营性往来
广东冠豪高新技术股份有限公司	其他关联方	其他应收款	-	3.00		-	3.00	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	500.00		1,028.00	-	业务款	经营性往来
江苏中储智运物流有限公司	受同一控制人控制	其他应收款	-	3.00		-	3.00	业务款	经营性往来
厦门华港物流有	联营公司	其他应收	82.86	-		-	82.86	业务款	经营性

	限公司		款							往来
	上海欣硕报关有限公司	合营企业	其他应收款	13.28	-		13.28	-	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	928.61	214.75		506.54	636.82	业务款	经营性往来
	武汉华贸佳成物流科技有限公司	联营公司	其他应收款	26,339.64	39,151.13		40,758.01	24,732.76	业务款	经营性往来
	浙江冠豪新材料有限公司	其他关联方	其他应收款	-	1.00		-	1.00	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	其他应收款	0.01	22.15		22.16	-	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		4.00	-	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	1,689.17		939.49	867.51	业务款	经营性往来
	河南航投物流有限公司	联营公司	预付款项	-	0.45		-	0.45	业务款	经营性往来
	江苏中储智运物流有限公司	受同一控制人控制	预付款项	-	45.05		-	45.05	业务款	经营性往来
	武汉华贸佳成物流科技有限公司	联营公司	预付款项	-	850.68		434.07	416.61	业务款	经营性往来
	中储智运科技股份有限公司金湖分公司	受同一控制人控制	预付款项	168.82	8,007.37		7,516.25	659.94	业务款	经营性往来
总计	/	/	/	152,427.39	432,170.83	-	429,887.36	154,710.86	/	/

