

关于中创物流股份有限公司  
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



信永中和会计师事务所  
ShineWing  
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街  
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,  
No.8, Chaoyangmen Beidajie,  
Dongcheng District, Beijing,  
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288  
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190  
facsimile: +86(010)6554 7190

## 关于中创物流股份有限公司 2022 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/2023QDAA2F0017

中创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中创物流股份有限公司（以下简称中创物流）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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财务报表附注，并于 2023 年 3 月 29 日出具了 XYZH/2023QDAA2B0080 号无保留意见的审计报告。

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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号），以及上海证券交易所相关披露的要求，中创物流编制了本专项说明所附的中创物流 2022 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、合法性及完整性是中创物流的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中创物流 2022 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。

除对中创物流 2022 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中创物流 2022 年度财务报表时中创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。

为了更好地理解中创物流 2022 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。

本专项说明仅供中创物流为 2022 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。



中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二三年三月二十九日

附件一



上市公司名称：中创物流股份有限公司

2022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

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	2022年年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业 前大股东及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额(不含利息)	2022年度往来资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	青岛中创远合物流有限公司	控股孙公司	其他应收款	187.13	225.18		348.23	64.08	借款及利息	非经营性往来
	青岛中创远快物流有限公司	控股孙公司	其他应收款	686.86	434.21	60.90		1,181.96	借款及利息	非经营性往来
	北京中创远航物流有限公司	控股孙公司	其他应收款	0.60	1,638.43			1,639.03	借款及利息	非经营性往来
	宁波中创远合物流有限公司	控股孙公司	其他应收款		526.46	15.85		542.31	借款及利息	非经营性往来
	中创远供应链(上海)有限公司	控股孙公司	其他应收款	897.18	2,022.73	36.87	9.12	2,947.45	借款及利息	非经营性往来
	天津中创远捷物流有限公司	控股孙公司	其他应收款	248.31	2,481.66	102.99		2,830.96	借款及利息	非经营性往来
	青岛中创远志物流有限公司	控股孙公司	其他应收款	871.73		30.66	259.86	442.53	借款及利息	非经营性往来
小计				2,689.81	7,328.68	247.06	617.21	9,648.32		
关联自然人	刘青	董事、副总经理、股东	其他应收款	90.00				90.00	往来款	经营性往来
小计				90.00				90.00		
其他关联方及其附属企业	日照港集发运达国际物流有限公司	联营企业	应收账款	20.62	2,283.90		2,042.88	261.64	提供劳务	经营性往来
	青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业	应收账款	304.84	1,769.32		1,829.72	244.44	提供劳务	经营性往来
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业	应收账款	189.24			174.24	15.00	提供劳务	经营性往来
	山东日广顺国际供应链管理有限公司	联营企业	应收账款	117.47	2,151.22		1,846.82	421.86	提供劳务	经营性往来
	中创天维智慧冷链(青岛)有限公司	联营企业	应收账款		13.44		8.97	4.47	提供劳务	经营性往来
	宁波梅山保税港区远达供应链管理服务有限公司	合营企业	应收账款	1.90	53.56		37.45	18.01	提供劳务	经营性往来
	中创物流(海阳)有限公司	合营企业	应收账款	23.26	166.32		160.16	29.42	提供劳务	经营性往来
	大连港散货物流中心有限公司	合营企业	应收账款		1.60			1.60	提供劳务	经营性往来
	天津港物流发展有限公司	其他关联企业	应收账款	5.47	89.74		41.45	53.76	提供劳务	经营性往来
	青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业	预付款项	0.01			0.01		提供劳务	经营性往来
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业	预付款项	6.45	0.49		6.94		提供劳务	经营性往来
	青岛盈智科技有限公司	其他关联企业	其他非流动资产	60.00	247.00		247.00	60.00	提供劳务	经营性往来
	天津港物流发展有限公司	其他关联企业	其他应收款		10.00			10.00	往来款	经营性往来
	青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业	其他应收款	4.59	75.60		80.19		劳务派遣、往来款	经营性往来
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业	其他应收款		457.73		418.13	39.60	往来款	经营性往来
	山东日广顺国际供应链管理有限公司	联营企业	其他应收款	2.00			2.00		往来款	经营性往来
小计				546.61	7,509.17		6,897.57	1,158.21		
总计				3,326.42	14,837.85	247.06	7,604.78	10,806.53		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

附表 2

关于中创物流股份有限公司

2022 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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2022 年度占用资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业										
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	2022 年期初往来资金余额	2022 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2022 年度往来资金的利息 (如有)	2022 年度偿还累计发生金额	2022 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
	青岛中创远合物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	187.13	225.18		348.23	64.08	借款及利息	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业	青岛中创远铁路物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	686.86	434.21	60.90		1,181.96	借款及利息	非经营性往来
	北京中创远航物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.60	1,638.43			1,639.03	借款及利息	非经营性往来
	宁波中创远合物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		526.46	15.85		542.31	借款及利息	非经营性往来
	中创远识供应链管理（上海）有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	897.18	2,022.73	36.67	9.12	2,947.45	借款及利息	非经营性往来
	天津中创远驰物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	246.31	2,481.66	102.99		2,830.96	借款及利息	非经营性往来
	青岛中创远志物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	671.73		30.66	259.86	442.53	借款及利息	非经营性往来
关联自然人	刘青	董事、副总经理、股东	其他应收款	90.00			90.00		往来款	经营性往来
其他关联方及其附属企业	日照港集发远达国际物流有限公司	联营企业	应收账款	20.62	2,283.90		2,042.88	261.64	提供劳务	经营性往来
	青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业	应收账款	304.84	1,769.32		1,829.72	244.44	提供劳务	经营性往来
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业	应收账款		189.24		174.24	15.00	提供劳务	经营性往来
	山东日日顺国际供应链管理集团有限公司	联营企业	应收账款	117.47	2,151.22		1,846.82	421.86	提供劳务	经营性往来
	中创天驰智慧冷链（青岛）有限公司	联营企业	应收账款		13.44		8.97	4.47	提供劳务	经营性往来
	宁波梅山保税港区远达供应链管理有限公司	合营企业	应收账款	1.90	53.56		37.45	18.01	提供劳务	经营性往来

	中创物流（海阳）有限公司	合营企业	应收账款	23.26	166.32		160.16	29.42	提供劳务	经营性往来
	大连港散货物流中心有限公司	合营企业	应收账款		1.60		1.60		提供劳务	经营性往来
	天津港物流发展有限公司	其他关联企业	应收账款	5.47	89.74		41.45	53.76	提供劳务	经营性往来
	青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业	预付款项	0.01			0.01		提供劳务	经营性往来
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业	预付款项	6.45	0.49		6.94		提供劳务	经营性往来
	青岛盈智科技有限公司	其他关联企业	其他反映占用实质科目	60.00	247.00		247.00	60.00	提供劳务	经营性往来
	天津港物流发展有限公司	其他关联企业	其他应收款		10.00			10.00	往来款	经营性往来
	青岛港联欣国际物流有限公司	联营企业	其他应收款	4.59	75.60		80.19		劳务派遣、往来款	经营性往来
	青岛港董家口散货物流中心有限公司	联营企业	其他应收款		457.73		418.13	39.60	往来款	经营性往来
	山东日日顺国际供应链管理有限公司	联营企业	其他应收款	2.00			2.00		往来款	经营性往来
总计	/	/	/	3,326.42	14,837.85	247.06	7,604.78	10,806.53	/	/



# 营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



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。

名称 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 张克, 叶韶勋, 顾仁荣, 李晓英, 谭小青

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。）

出资额 6000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

登记机关



2022年11月14日

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制





## 会计师事务所 执业证书

名称：信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日



证书序号：0014624

### 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：北京市财政局

二〇一一年七月五日

中华人民共和国财政部制



姓名 许志扬  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1968-03-09  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 370202680309301  
Identity card No. \_\_\_\_\_



年检合格，继续有效一年。  
The certificate is valid for another year after  
renewal.

证书编号: 370200030003  
No. of Certificate  
批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 1992年12月19日  
Date of Issuance

2015年 12月 29日



姓名 王民  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1969-02-09  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)青岛分所  
Working unit \_\_\_\_\_  
身份证号码 370206186902094836  
Identity card No. \_\_\_\_\_



年度检验登记  
Annual Renewal Registratio

本证书经检验合格，  
This certificate is valid if  
this renewal.



2016年02月29日  
年 月 日

证书编号: 370206186902094836  
No. of Certificate  
批准注册协会: 山东省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2005 年 08 月 08 日  
Date of Issuance