

关于对港中旅华贸国际物流股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专
项审计说明

信会师报字[2022]第 ZE10127 号

立信会
（特殊
文件



防 伪 编 码: 31000006202252415X

被审计单位名称: 港中旅华贸国际物流股份有限公司

报 告 文 号: 信会师报字[2022]第ZE10127号

签字注册会计师: 陈勇波

注 师 编 号: 420003204760

签字注册会计师: 甘声锦

注 师 编 号: 420900654114

事 务 所 名 称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事 务 所 电 话: 021-23280000

事 务 所 地 址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

关于对港中旅华贸国际物流股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项审计说明

目录	页次
一、 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的专项报告	1-2
二、 附件：港中旅华贸国际物流股份有限公司 2021 年 度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇 总表	1-2

一
师
行
道



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
的专项报告

信会师报字[2022]第 ZE10127 号

港中旅华贸国际物流股份有限公司全体股东：

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”)2021 年度的财务报表,包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2022 年 4 月 15 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZE10124 号的无保留意见审计报告。

华贸物流管理层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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是华贸物流管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计华贸物流 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解华贸物流 2021 年度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财务报表一并阅读。

本报告仅供华贸物流为披露 2021 年年度报告的目的使用,不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)

立信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师: 陈勇波



陈勇波

中国注册会计师: 甘声锦



甘声锦

2022年4月15日

**港中旅华贸国际物流股份有限公司2021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：港中旅华贸国际物流股份有限公司

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	2021年期初占用资金 余额	2021年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用资金的利 息(如有)	2021年度偿还累计发生 金额	2021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	港中旅财务有限公司	前任股东	其他会计科目	3,164.03		18.82	3,000.00	182.85	存款	经营性往来
小计				3,164.03		18.82	3,000.00	182.85		
总计				3,164.03		18.82	3,000.00	182.85		
其他关联资金往来										
大股东及其附属企业	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	2021年期初往来资金 余额	2021年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021年度往来资金的利 息(如有)	2021年度偿还累计发生 金额	2021年期末往来资金余 额	往来形成原因	往来性质
小计	诚通财务有限责任公司	实际控制人直接控制的 法人	其他会计科目	23,997.90	500,214.65	-1,348.08	495,462.52	27,401.95	存款	经营性往来
				23,997.90	500,214.65	-1,348.08	495,462.52	27,401.95		
	深圳港中旅供应链贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	12,587.97	2,073.36		2,240.91	12,420.42	流动资金划转	非经营性往来
	上海高投国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款	7,198.56	2,451.04		3,419.54	6,230.05	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	全资子公司	其他应收款	2,847.40	476.81		196.03	3,128.19	流动资金划转	非经营性往来
	宁波港中旅华贸国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款	3,147.37	30,288.41		31,157.39	2,278.38	流动资金划转	非经营性往来
	上海华贸国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款	3,546.29	3,690.98		3,711.77	3,525.50	流动资金划转	非经营性往来
	CTS GLOBAL LOGISTICS (GEORGIA) INC.	全资子公司	其他应收款	3,009.09	3,724.16		529.63	6,203.62	流动资金划转	非经营性往来
	华贸(美国)物流有限公司	全资子公司	其他应收款	1,240.81	41.38		1,282.19	0.00	流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (SINGAPORE) PTE. LTD	全资子公司	其他应收款	906.09	23.08		38.77	890.40	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	全资子公司	其他应收款	8.89	15,962.38		15,104.58	866.69	流动资金划转	非经营性往来
	香港中旅货运有限公司	全资子公司	其他应收款	1,087.47	34.56		53.19	1,068.85	流动资金划转	非经营性往来
	香港中旅物流贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	1,137.77	1,566.99		2,699.38	5.38	流动资金划转	非经营性往来
	香港华贸国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款	517.53	8,690.76		8,703.78	504.51	流动资金划转	非经营性往来
	重庆华贸国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款	3,453.76	20,641.05		20,800.51	3,294.30	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	控股子公司	其他应收款	10,006.88	0.00		0.00	10,006.88	流动资金划转	非经营性往来
	CTS Worldwide Logistics Inc.	全资子公司	其他应收款	615.95	66.00		80.08	601.87	流动资金划转	非经营性往来
	华贸国际物流(长沙)有限公司	全资子公司	其他应收款	119.37	1,186.36		1,305.73	0.00	流动资金划转	非经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业


**港中旅华贸国际物流股份有限公司2021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：港中旅华贸国际物流股份有限公司

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	2021年期初占用资金 余额	2021年度占用累计发生金额 (不含利息)	2021年度占用资金的利 息(如有)	2021年度偿还累计发生 金额	2021年期末占用资金余 额	占用形成原因	占用性质
	CTS International Logistics (Germany) GmbH.Gr.	全资子公司	其他应收款	1.25	0.03		0.15	1.12	流动资金划转	非经营性往来
	洛阳中重运输有限责任公司	控股子公司	其他应收款	3.00	0.00		3.00	0.00	流动资金划转	非经营性往来
	华贸医疗科技(广州)有限公司	控股子公司	其他应收款	876.00	6,482.00		4,008.00	3,350.00	流动资金划转	非经营性往来
	天津华贸柏骏国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款		15,041.80		14,517.89	523.91	流动资金划转	非经营性往来
	中旅货运物流中心有限公司	全资子公司	其他应收款		134.03		2.21	131.82	流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL FREIGHT (SPAIN) S.L.	全资子公司	其他应收款		905.12		236.53	668.59	流动资金划转	非经营性往来
	华贸国际物流(匈牙利)有限公司	全资子公司	其他应收款		1.72		0.00	1.72	流动资金划转	非经营性往来
	徐州华贸国际物流有限公司	全资子公司	其他应收款		5,386.10		5,128.05	258.05	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	全资子公司	其他应收款		9,561.47		7,906.49	1,654.99	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	全资子公司	其他应收款		1,811.94		1.74	1,810.20	流动资金划转	非经营性往来
	上海柏荟报关有限公司	全资子公司	其他应收款		4,681.17		4,680.34	0.84	流动资金划转	非经营性往来
	CTS INTERNATIONAL LOGISTICS (NETHERLANDS) B.V.	全资子公司	其他应收款		49.01		8.89	40.12	流动资金划转	非经营性往来
小计				52,311.45	134,971.72		127,816.78	59,466.39		
关联自然人										
小计										
其他关联人及其附属企业	中信财务有限公司	子公司少数股东实际控制 的公司	其他会计科目	443.27	12,292.98	2.11	12,458.06	280.30	存款	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				0.14	流动资金划转	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	流动资金划转	非经营性往来
小计				526.27	12,292.98	2.11	12,458.06	363.30		
总计				76,835.62	647,479.35	-1,345.97	635,737.35	87,231.64		

本表已于2022年4月15日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作负责人：_____

会计机构负责人(会计主管人员)：



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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;基本建设年度决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

营业期限 2011年01月24日至 不约定期限

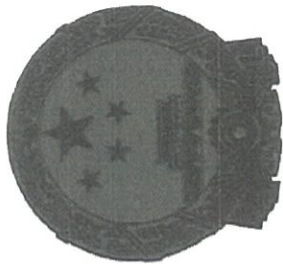
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2021年12月28日

证书序号:0001247



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。

《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》。

此证复印件
每年使用，
不得作为
其他用途
会计师事务所
财政部门

会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

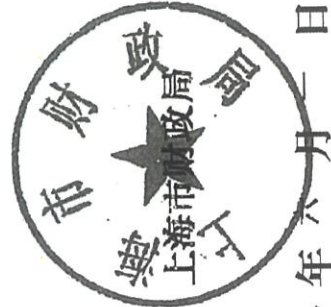
经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会[2000]26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



姓名: 陈勇波
 Full name: Chen Yongbo
 性别: 男
 Sex: Male
 出生日期: 1975-08-25
 Date of birth: 1975-08-25
 工作单位: 立信会计师事务所
 Work unit: Lixin Accounting Firm

此证复印件仅作为报告书附件使用 不能作为他用途



证书编号: 420003204760
 No. of Certificate: 420003204760
 批准注册机关: 湖北省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: Hubei Institute of CPAs
 发证日期: 2015年9月25日
 Date of Issuance: 2015-09-25





姓名: 甘声锦
 Full name: 甘声锦
 性别: 男
 Sex: M
 出生日期: 1992-11-15
 Date of birth: 1992-11-15
 工作单位: 立信会计师事务所
 Working unit: 立信会计师事务所
 身份证号: 4209006541114
 Identity card No: 4209006541114



此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

甘声锦(4209006541114)

2021年已通过



证书编号:
 No. of Certificate: 420900654114
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs: 湖北省注册会计师协会
 发证日期:
 Date of Issuance: 1992



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

中天运会计师事务所湖北分所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2018年10月8日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所湖北分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2018年10月8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

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