

中储发展股份有限公司

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

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-2

## 关于中储发展股份有限公司

### 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/2025BJAA5B0248

中储发展股份有限公司

中储发展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储发展股份有限公司（以下简称中储股份）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财务报表附注，并于 2025 年 4 月 17 日出具了 XYZH/2025BJAA5B0252 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，中储股份编制了本专项说明所附的中储股份 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、准确性及完整性是中储股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中储股份 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。

除对中储股份 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中储股份 2024 年度财务报表时中储股份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。

为了更好地理解中储股份 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。

本专项说明仅供中储股份 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

## 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

单位: 人民币万元

非经营性资金占用		资金往来方名称	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年初占用资金余额	2024年度占用资金发生金额（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	占用形成原因	占用性质	
大股东及其附属企业	小计										
	前大股东及其附属企业										
	小计										
合计											
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	2024年初占用资金余额	2024年度占用资金发生金额（不含利息）	2024年度偿还资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	往来形成原因	往来性质	
大股东及其附属企业		华贸供应链管理南京有限公司	同一最终控制方	应收账款	347.53	762.55		1,110.08	业务往来款	经营性质往来	
		中国铁路物资成都有限公司	同一最终控制方	应收账款	74.79	173.39		248.18	业务往来款	经营性质往来	
		武汉中铁伊通物资有限公司	同一最终控制方	应收账款	44.44	7,077.68		7,122.12	业务往来款	经营性质往来	
		中国铁路物资华东集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	43.61	751.60		795.21	业务往来款	经营性质往来	
		华贸供应链管理有限公司	同一最终控制方	应收账款	43.16	314.97		324.14	业务往来款	经营性质往来	
		中铁现代物流科技股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	40.36	2,492.35		2,532.64	业务往来款	经营性质往来	
		中国物流股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	37.21	2,020.36		2,057.57	业务往来款	经营性质往来	
		深圳市港口蓝华国际物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	19.78	291.73		311.51	业务往来款	经营性质往来	
		中国物流惠州有限公司	同一最终控制方	应收账款	9.29	52.59		51.88	业务往来款	经营性质往来	
		青岛中集物资有限公司	同一最终控制方	应收账款	6.88	39.14		36.02	业务往来款	经营性质往来	
		中物西凤（宝鸡）物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	3.78	313.05		316.83	业务往来款	经营性质往来	
		重庆中集物资有限公司	同一最终控制方	应收账款	3.15	850.59		853.74	业务往来款	经营性质往来	
		武汉捷通物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	2.92	141.68		144.60	业务往来款	经营性质往来	
		中国物资供应链集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	2,005.55		2,005.55	业务往来款	经营性质往来	
		中物物资供应链科技集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	6,065.84		5,141.79	909.05	业务往来款	经营性质往来
		中物工程物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,524.45		1,538.99	15.46	业务往来款	经营性质往来
		湖北中物国际物流股份有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	4,602.02		4,183.67	438.35	业务往来款	经营性质往来
		中物振（泉州）有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	975.08		860.31	114.77	业务往来款	经营性质往来
		中国捷通供应链服务有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	428.30		380.21	48.09	业务往来款	经营性质往来
		中物物资供应链服务有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	46.19		36.02	10.17	业务往来款	经营性质往来
		广州中物国际货运代理有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	8,010.22		8,010.22	-	业务往来款	经营性质往来
		华贸中重（洛阳）国际物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	3,397.53		3,397.53	-	业务往来款	经营性质往来
		湖北中物供应链服务有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,676.74		1,576.74	-	业务往来款	经营性质往来
		中物物（太原）物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,302.80		1,302.80	-	业务往来款	经营性质往来
		中物物（武汉）物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,285.08		1,285.08	-	业务往来款	经营性质往来
		中物物（武汉）物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	1,269.46		1,269.46	-	业务往来款	经营性质往来
	中国铁路物资天津有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	895.84		895.84	-	业务往来款	经营性质往来	
	中物物资东集团（上海）供应链有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	844.50		844.50	-	业务往来款	经营性质往来	
	西安中物物资新材料科技服务有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	701.94		701.94	-	业务往来款	经营性质往来	
	中国物流惠州有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	644.97		644.97	-	业务往来款	经营性质往来	
	中物物资供应链科技有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	442.67		442.67	-	业务往来款	经营性质往来	
	江苏捷通物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	409.55		409.55	-	业务往来款	经营性质往来	
	内蒙古物资供应链有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	342.64		342.64	-	业务往来款	经营性质往来	
	中物物（平遥山）物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	314.86		314.86	-	业务往来款	经营性质往来	
	中物物资供应链集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	289.69		289.69	-	业务往来款	经营性质往来	
	中物物资供应链集团有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	281.23		281.23	-	业务往来款	经营性质往来	
	中国物资集团（漳州）有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	236.74		236.74	-	业务往来款	经营性质往来	
	中国物资集团总公司沈阳三洋	同一最终控制方	应收账款	-	203.39		203.39	-	业务往来款	经营性质往来	
	重庆华贸国际物流有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	194.56		194.56	-	业务往来款	经营性质往来	

大股东及其附属企业





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

单位：人民币万元											
上市公司名称：中储发展股份有限公司	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	2024年期初占用资金余额	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
非经营性资金占用	中国物流（安捷）有限公司	中国物流（安捷）有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	193.24	-	193.24	-	业务往来款	经营性往来
	中国物流（安捷）有限公司	中国物流（安捷）有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	128.28	-	128.28	-	业务往来款	经营性往来
	石嘴山通远达储运有限公司	石嘴山通远达储运有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	114.17	-	114.17	-	业务往来款	经营性往来
	其他	中国物流（安捷）有限公司	同一最终控制方	应收账款	145.58	376.51	-	574.31	7.78	业务往来款	经营性往来
	中国物资储运北京有限公司	中国物资储运北京有限公司	同一最终控制方	预付账款	-	269.74	-	189.37	80.37	业务往来款	经营性往来
	其他	-	同一最终控制方	其他应收款	54.85	312.99	-	-	367.84	业务押金、保证金	经营性往来
	小计	-	-	-	877.33	55,093.45	-	51,923.29	4,041.49	-	-
	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	2024年期初往来资金余额	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
	中储发展科技（武汉）有限公司	中储发展科技（武汉）有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他应收款	54.26	581.51	-	54.26	-	资金往来款	非经营性往来
	河北中储供应链开发有限公司	河北中储供应链开发有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	33,259.42	818.22	-	-	33,840.93	资金往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其所属企业	天津中储物流有限公司	天津中储物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	25,557.12	-	-	-	26,375.34	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	24,684.06	530.44	-	-	25,214.50	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	23,349.06	216.48	-	-	23,565.54	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	16,877.27	174.03	-	100.00	16,951.30	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	14,984.01	33.79	-	-	15,017.80	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	10,802.74	86.53	-	-	10,889.27	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	8,091.48	299.34	-	-	8,390.82	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	5,848.26	40.92	-	-	5,889.18	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	4,800.00	337.48	-	500.00	4,637.48	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	129.28	1,397.32	-	126.94	1,399.66	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	1,255.00	-	-	1,255.00	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	1,082.14	-	-	1,082.14	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	951.20	11.35	-	-	962.55	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	700.47	-	-	0.47	700.00	借款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	256.21	-	-	-	256.21	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	176.97	-	-	-	176.97	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	110.15	3.46	-	-	113.61	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	51.89	-	-	51.89	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	17.96	-	-	17.96	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	13.56	-	-	13.56	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	3.55	-	-	3.55	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	0.21	0.17	-	-	0.38	资金往来款	非经营性往来
	中储发展（沈阳）物流有限公司	中储发展（沈阳）物流有限公司	子公司及子公司控制的公司	其他流动资产	-	0.21	-	-	0.21	资金往来款	非经营性往来
小计	-	-	-	-	170,375.96	7,211.66	-	781.67	176,805.85	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其所属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	62,305.01	52,710.96	-	180,847.34	180,847.34	-	-

会计机构负责人：王鹏

主管会计工作的负责人：





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》。

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

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



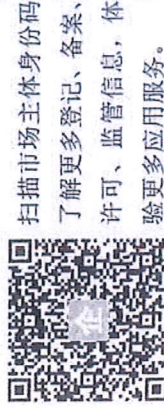


# 营业执照

(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 李晓英、宋朝学、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

2025年 01月 24日



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2005年11月15日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2005年12月1日

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  
2005年12月1日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2005年12月1日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2012年12月4日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月4日

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  
2012年12月4日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2012年12月4日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2006年12月1日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年12月1日

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  
2006年12月1日  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2006年12月1日

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、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，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
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.

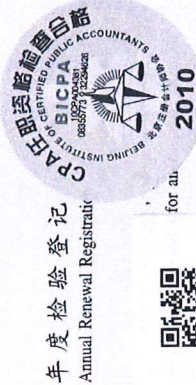


姓名  
Full name  
冯光辉  
性别  
Sex  
男  
出生日期  
Date of birth  
1970年05月28日  
工作单位  
Working unit  
玉田宏信会计师事务所  
身份证号码  
Identity card No.  
130229197005280234

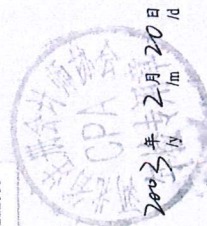


证书编号: 130001111686

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
河北省注册会计师协会  
发证日期:  
Date of Issuance  
2002年3月4日



姓名: 冯光辉  
证书编号: 130001111686





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

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
01年 7 月 22 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
01年 7 月 27 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2015年 12 月 4 日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2015年 12 月 11 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.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration



姓名：苗丽静  
证书编号：110001022651

注册编号：110001022651  
北京注册会计师协会

批准注册协会：  
Authorized Institute of CPAs 004-06-20

发证日期：  
Date of Issuance  
2006年 3 月 1 日

