

中储发展股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2023]004919 号

大华会计师事务所（特殊普通合伙）

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

中储发展股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2022 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 中储发展股份有限公司 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	1-2

控 股 股 东 及 其 他 关 联 方 资 金 占 用 情 况 的 专 项 说 明

大华核字[2023]004919 号

中储发展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》审计了中储发展股份有限公司（以下简称中储股份）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和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 4 月 14 日签发了大华审字[2023]001443 号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（2022 年 12 月修订）》的规定，就中储股份编制的 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中储股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中储股份 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对中储股份实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中储股份 2022 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：中储发展股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

张宇锋

中国·北京

中国注册会计师：

李家晟

二〇二三年四月十四日

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

编制单位：中储发展股份有限公司

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										非经营性占用
										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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 的关联关系	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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
	南京电建中储房地产有限公司	本公司的合营企业	其他应收款	53,979.65		2,632.47	3,123.18	53,488.94	项目运营资金需要	经营性往来
	天津中储恒丰置业有限公司	本公司的联营企业	其他应收款	45,078.52		1,939.57	1,266.30	45,751.79	项目运营资金需要	经营性往来
	中国物资储运集团有限公司	同一母公司	其他应收款	483.51	846.78		0.97	1,329.32	代收拆迁款、保险费用等	经营性往来
	中国物资储运集团有限公司	同一母公司	应收账款		1,893.79			1,893.79	委托代管业务	经营性往来
	珠海华丰纸业集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	399.07	3,652.23		3,663.90	387.40	业务往来款	经营性往来
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	512.17	5,210.04		5,413.71	308.50	业务往来款	经营性往来
	珠海红塔仁恒包装股份有限公司	同一实际控制人	其他应收款	100.00	194.55		100.00	194.55	业务保证金	经营性往来

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

编制单位：中储发展股份有限公司

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
其他关联方 及其附属企 业	珠海华丰纸业公司	同一实际控制人	其他应收款	0.70	192.91		0.70	192.91	业务保证金	经营性往来
	中储工程物流有限公司河南分公司	同一母公司	应收账款	22.50	77.50			100.00	业务往来款	经营性往来
	河北中储物流有限公司	同一母公司	应收账款		3,966.36		3,882.65	83.71	业务往来款	经营性往来
	中国物流股份有限公司成都分公司	同一实际控制人	应收账款		1,618.42		1,575.43	42.99	业务往来款	经营性往来
	华贸铁路运营管理有限公司	同一实际控制人	应收账款		328.03		288.05	39.98	业务往来款	经营性往来
	中铁现代物流科技股份有限公司长沙分公司	同一实际控制人	应收账款		1,988.49		1,951.19	37.30	业务往来款	经营性往来
	中铁油料集团有限公司	同一实际控制人	其他应收款		23.68			23.68	业务保证金	经营性往来
	中普投资（上海）有限公司	本公司的联营企业	其他应收款		15.69			15.69	社保公积金代付	经营性往来
	中国铁路物资华东集团有限公司	同一实际控制人	应收账款		12.58			12.58	业务往来款	经营性往来
	重庆华贸国际物流有限公司	同一实际控制人	应收账款		1,412.13		1,409.74	2.39	业务往来款	经营性往来
	中国物流亳州有限公司	同一实际控制人	应收账款		2.12			2.12	业务往来款	经营性往来
	泸州诚通物流有限公司	同一实际控制人	应收账款	11.57	176.62		188.19		业务往来款	经营性往来
	广州中物储国际货运代理有限公司	同一母公司	其他应收款	1,669.56			1,669.56		存出保证金及押金	经营性往来
	沈阳中储物流中心	同一母公司	其他应收款	340.00			340.00		业务往来款	经营性往来
	港中旅华贸国际物流股份有限公司黑龙江分公司	同一实际控制人	应收账款	21.52			21.52		业务往来款	经营性往来
	中国纸业投资有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.53			0.53		业务往来款	经营性往来
	湖南骏泰新材料科技有限责任公司	同一实际控制人	应收账款		0.45		0.45		业务往来款	经营性往来
总计	—	—	—	102,619.29	21,612.37	4,572.04	24,896.06	103,907.64	—	—



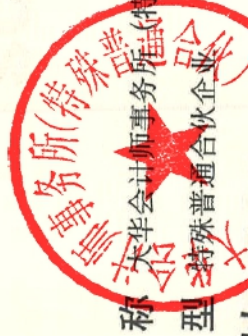
营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码

91110108590676050Q

扫描市场主体身份码了解更多信息、登记、备案、许可、监管信息、体验更多应用服务。



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

法定代表人 梁春, 杨雄

经营范围

出资额 2880万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

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；无（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。）

此件仅用于业务报告专用，复印无效。

登记机关



2023年01月09日

证书序号: 0000093

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:

二〇一七年 十一月 七日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

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.



姓名: 张宇峰
证书编号: 3100000060394

年 月 日
/m /d

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 月 日
/m /d



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

同意调入
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

同意调入
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

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

同意调入
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

同意调入
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



姓名
Full name 张宇峰
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1980-03-04
工作单位
Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码
Identity card No. 232700198003040219



，继续有效一年。
d for an

2016



年 月 日
/m /d

证书编号:
No. of Certificate 3100000060394

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2013 年 08 月 08 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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



12

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



13

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



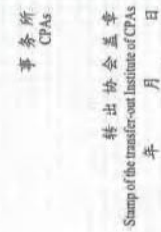
同意调入
Agree the holder to be transferred to



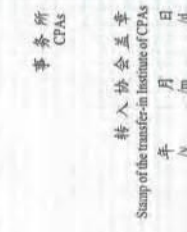
14

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



15



姓名
Full name 李家晨
性别
Sex 男
出生日期
Date of birth 1974-03-25
工作单位
Working unit 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号
Identity card No. 230103197403254910



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.



姓名: 李家晨
证书编号: 110000105110

证书编号: 110000105110
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 2017年07月17日
Date of Issuance

4

5