

**关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司非经营性资金占用及其他
关联资金往来的专项说明

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2025 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

关于中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2026）第 210A006478 号

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司全体股东：

我们接受中铁铁龙集装箱物流股份有限公司（以下简称“铁龙物流公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了铁龙物流公司 2025 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2025 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2026）第 210A009472 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，铁龙物流公司编制了本专项说明所附的中铁铁龙集装箱物流股份有限公司 2025 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、合法性及完整性是铁龙物流公司的管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计铁龙物流公司 2025 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。除了对铁龙物流公司实施于 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2025 年度铁龙物流公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供铁龙物流公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二六年四月八日

中铁铁龙集装箱物流股份有限公司2025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：中铁铁龙集装箱物流股份有限公司

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	2025年期初占 用资金余额	2025年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2025年度占 用资金的 利息(如有)	2025年度偿 还累计发 生金额	2025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 关联关系	上市公司核算 的会计科目	2025年期初往 来资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年度往 来资金的 利息(如有)	2025年度偿 还累计发 生金额	2025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	中国国家铁路集团有限公司	实际控制人	应收账款	3,028.72	53,991.22		54,755.45	2,264.49	清算资金	经营性往来
	中国铁路沈阳局集团有限公司	实际控制人附属企业	应收账款	595.19	3,399.93		3,750.66	244.46	应收运杂费	经营性往来
	大连铁越集团有限公司	受同一控制方控制	其他应收款	65.00	65.00		65.00	65.00	保证金	经营性往来
	北京经纬信息技术有限公司	受同一控制方控制	预付账款		283.02		283.02		预付技术服务费	经营性往来
	中铁集装箱运输有限责任公司	控股股东	其他应收款	3,605.98	10,911.08		11,552.20	2,964.86	铁路运输企业汇总 缴纳增值税流转额	经营性往来
	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	控股股东附属企业	其他应收款	20.00			20.00		保证金	经营性往来
	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	控股股东附属企业	预付账款	13.75	79.77		61.44	32.08	预付运费	经营性往来
	中铁国际多式联运有限公司及所属分、子公司	控股股东附属企业	应收账款	11.69	102.74		95.92	18.51	应收物流款	经营性往来
上市公司的子公司及 其附属企业	大连铁龙房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	159,034.97	16,114.97		7,319.90	167,830.04	资金周转	非经营性往来
	中铁铁龙(营口)国际物流贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	41,009.63	3,058.28		3,000.00	41,067.91	资金周转	非经营性往来
	大连铁龙新型材料有限公司	全资子公司	其他应收款	20,269.89	4,681.95		5,749.49	19,202.35	资金周转	非经营性往来
	中铁铁龙冷链发展有限公司	全资子公司	其他应收款	73,631.36	10,995.95		5,265.12	79,362.19	资金周转	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属 企业										
总计				301,286.18	103,683.91		91,918.20	313,051.89		

本表已于2026年4月8日获第十届董事会第十六次会议批准。

公司法定代表人：

李五岩

主管会计工作的公司负责人：

李林

公司会计机构负责人：

夏颖