

承德露露股份公司
控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明
天职业字[2023]24939-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]24939-2号

承德露露股份公司董事会：

我们审计了承德露露股份公司（以下简称“承德露露公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月18日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，承德露露公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是承德露露公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，承德露露公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解承德露露公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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：承德露露股份公司

单位：人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2022年初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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										
其他关联方及附属企业										
小计										
总计										
其它关联资金往来	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年度往来的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
	万向财务有限公司	同一最终控制人	银行存款	249,378.25	1,569,905.92	3,755.18	1,575,918.90	247,120.45	存款	经营性往来
	万向集团公司	同一最终控制人	应收账款		28.92		28.92		应收货款	经营性往来
	万向钱潮股份公司	同一最终控制人	应收账款		17.88		17.86	0.02	应收货款	经营性往来
	万向一二三股份公司	同一最终控制人	应收账款		6.52		6.52		应收货款	经营性往来
	浙江万向精工有限公司	同一最终控制人	应收账款		4.94		4.94		应收货款	经营性往来
	通联数据股份公司	同一最终控制人	应收账款		4.72		4.72		应收货款	经营性往来
	万向钱潮传动轴有限公司	同一最终控制人	应收账款		3.46		3.46		应收货款	经营性往来
	浙江万向系统有限公司	同一最终控制人	应收账款		3.42		3.42		应收货款	经营性往来
	浙江万兴恒服务有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.01	3.33		3.33	0.01	应收货款	经营性往来

其它关联资金往来	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(经营性往来、非经营性往来)
	钱潮轴承有限公司	同一最终控制人	应收账款	3.03	3.03		3.03		应收货款	经营性往来
	通联支付网络服务股份有限公司	同一最终控制人	应收账款	2.86	2.86		2.86		应收货款	经营性往来
	纳德世家股份公司	同一最终控制人	应收账款	2.67	2.67		2.67		应收货款	经营性往来
	江苏森威精锻有限公司	同一最终控制人	应收账款	2.66	2.66		2.66		应收货款	经营性往来
	康养旅千岛湖有限公司	同一最终控制人	应收账款	2.45	2.45		2.45		应收货款	经营性往来
	万向信托股份公司	同一最终控制人	应收账款	2.38	2.38		2.38		应收货款	经营性往来
	万向通达股份公司	同一最终控制人	应收账款	2.76	2.76		2.76		应收货款	经营性往来
	上海万向区块链股份公司	同一最终控制人	应收账款	2.02	2.02		2.02		应收货款	经营性往来
	湘湖通遥有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.94	1.94		1.94		应收货款	经营性往来
	淮南钱潮轴承有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.78	1.78		1.78		应收货款	经营性往来
	万向精工江苏有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.71	1.71		1.71		应收货款	经营性往来
	杭州万向职业技术学院	同一最终控制人	应收账款	1.57	1.57		1.57		应收货款	经营性往来
	湖北钱潮精密件有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.55	1.55		1.69		应收货款	经营性往来
	新疆砾石钾肥有限公司	同一母公司	应收账款	0.14	1.21		1.21		应收货款	经营性往来
	武汉万向汽车制动器有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.08	1.08		1.08		应收货款	经营性往来
	浙江万向马瑞利减震器有限公司	同一最终控制人	应收账款	1.02	1.02		1.02		应收货款	经营性往来
	德农种业股份公司	同一最终控制人	应收账款	1.01	1.01		1.01		应收货款	经营性往来
	万向数智(重庆)有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.99	0.99		0.99		应收货款	经营性往来
	万向钱潮(上海)汽车系统有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.90	0.90		0.90		应收货款	经营性往来
	大鼎油储有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.81	0.81		0.81		应收货款	经营性往来

其它关联资金往来	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年度往来资金及利息(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(经营性往来、非经营性往来)
	上万清源智动车有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.77		0.77		应收货款	经营性往来
	合肥万向钱潮汽车零部件有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.75		0.75		应收货款	经营性往来
	民生通惠资产管理公司	同一最终控制人	应收账款		0.72		0.72		应收货款	经营性往来
	江苏钱潮轴承有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.69		0.69		应收货款	经营性往来
	浙商基金管理公司	同一最终控制人	应收账款		0.68		0.68		应收货款	经营性往来
	顺发能城有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.56		0.56		应收货款	经营性往来
	洛阳氟钾科技股份有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.48		0.48		应收货款	经营性往来
	中国万向控股有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.47		0.47		应收货款	经营性往来
	浙江普星蓝天然气发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.46		0.46		应收货款	经营性往来
	公司									
控股股东、实际控制人及其附属企业	若水(鄞普)酒店有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.37		0.37		应收货款	经营性往来
	万向财务有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.36		0.36		应收货款	经营性往来
	武汉巨迪金服管业有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.35		0.35		应收货款	经营性往来
	万向共享服务有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.33		0.33		应收货款	经营性往来
	浙江钱潮供应链有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.31		0.31		应收货款	经营性往来
	德州普星燃机热电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.31		0.31		应收货款	经营性往来
	大洋世家(浙江)股份有限公司	同一母公司	应收账款		0.31		0.31		应收货款	经营性往来
	浙江普星京兴燃气发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.30		0.30		应收货款	经营性往来
	公司									
	普星(安吉)燃机热电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.28		0.28		应收货款	经营性往来
	公司									
	浙江普星德能燃气发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.26		0.26		应收货款	经营性往来
	公司									
	万向资源有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.25		0.25		应收货款	经营性往来

其它关联资金往来	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(经营性往来、非经营性往来)
	万向租赁有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.21		0.21		应收货款	经营性往来
	上海通华汇信智能科技有限公司有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.20		0.20		应收货款	经营性往来
	浙江北极品水产有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.19		0.19		应收货款	经营性往来
	小鼎能源有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.19		0.19		应收货款	经营性往来
	通华财富(上海)基金销售有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.19		0.19		应收货款	经营性往来
	上海大菱食品有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.19		0.19		应收货款	经营性往来
	通惠期货有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.17		0.17		应收货款	经营性往来
	杭州品尚位食品有限公司	同一母公司	应收账款		0.14		0.14		应收货款	经营性往来
	宁波大菱海洋食品加工有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.14		0.14		应收货款	经营性往来
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海布芯网络科技有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.14		0.14		应收货款	经营性往来
	东履船运股份公司	同一最终控制人	应收账款		0.12		0.12		应收货款	经营性往来
	浙江大菱海洋食品有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.10		0.10		应收货款	经营性往来
	万向创业投资股份有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.10		0.10		应收货款	经营性往来
	浙江东海德通风力发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.10		0.10		应收货款	经营性往来
	浙江星星风力发电有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.09		0.09		应收货款	经营性往来
	河南万向系统制动器有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.09		0.09		应收货款	经营性往来
	大洋世家餐饮(舟山)有限公司	同一最终控制人	应收账款		0.08		0.08		应收货款	经营性往来
	普星聚能股份公司	同一最终控制人	应收账款		0.07		0.07		应收货款	经营性往来
	万向三农集团有限公司	公司控股股东	应收账款		0.07		0.07		应收货款	经营性往来

其它关联资金往来	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年度往来发生金额(不含利息)	2022年度往来资金利息(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(经营性往来、非经营性往来)
	通惠康旅股份公司	同一最终控制人	应收账款	0.07	0.07		0.07		应收货款	经营性往来
	苏州万向区块链研究院有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.07	0.07		0.07		应收货款	经营性往来
	上海通华资产管理有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.06	0.06		0.06		应收货款	经营性往来
	淮南顺发置业有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.03	0.03		0.03		应收货款	经营性往来
	厦门大菱食品有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.03	0.03		0.03		应收货款	经营性往来
	上海通华商业保理有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.03	0.03		0.03		应收货款	经营性往来
	万向德农股份有限公司	同一母公司	应收账款	0.02	0.02		0.02		应收货款	经营性往来
	杭州普星能源科技有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.01	0.01		0.01		应收货款	经营性往来
	上海通华金科投资控股有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.01	0.01		0.01		应收货款	经营性往来
	万向香港有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.01	0.01		0.01		应收货款	经营性往来
	吉林新立德部件有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.01	0.01		0.01		应收货款	经营性往来

上市公司的子公司及其附属企业

其他关联方及其附属企业

总计

法定代表人:

249,378.40

1,570,027.47

3,755.18

1,576,040.57

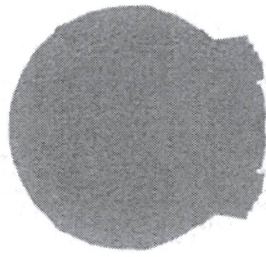
247,120.48

主会计工作的负责人:



会计机构负责人:





会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

邱靖之

首席合伙人：

主任会计师：

经营场所：

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：

特殊普通合伙

11010150

执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

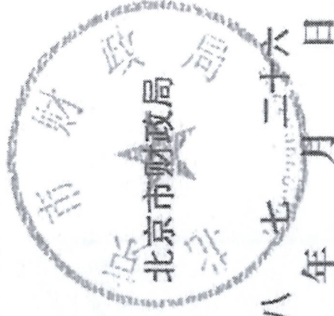
2011年11月14日

批准执业日期：

证书序号：0000175

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：

二〇一一年十一月二十六日

中华人民共和国财政部制

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.

2017
2017年2月23日

2012
2012年2月9日

2016
2016年4月16日

2015
2015年4月11日

2014
2014年4月11日

110002400178
北京恒建会计师事务所

110002400178
2010

注册税务师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer on Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer on Institute of CPAs

2014年7月3日

2014年7月3日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 闫磊
性别 男
出生日期 1981-06-08
工作单位 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号 142503198106081031

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.

证书编号: 110101505125
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 06 月 13 日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day

年度检验
Annual Renewal Rg

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: 王金峰
证书编号: 110101505125

年 月 日
Year Month Day



姓名: 王金峰
Full name
性别: 男
Sex
出生日期: 1985-10-16
Date of birth
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码: 110226198510163317
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

证书编号: 110101505125
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2016 年 06 月 13 日
Date of Issuance

年 月 日
Year Month Day



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.



2017 年 3 月 13 日
Year Month Day