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[2024]6401-2 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

2023 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[2024]6401-2 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2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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2024年4月15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2023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2023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。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京
二〇二四年四月十五日

中国注册会计师：

中国注册会计师：

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（http://acc.mof.gov.cn）”进行查验。
报告编码：京240KR27PZF

2023 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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额（不含利息）	2023 年度占用资金的利息（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	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（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	万向财务有限公司	同一最终控制人	银行存款	247,120.45	1,118,544.68	4,462.49	1,059,880.90	310,246.72	存款	经营性往来
	万向财务有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.35		0.35	0.00	应收货款	经营性往来
	万向集团公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	26.48		26.48	0.00	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	0.00	0.72		0.72	0.00	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	0.00	2.70		2.70	0.00	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	0.00	2.24		2.24	0.00	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	0.00	0.30		0.30	0.00	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	0.00	3.36		3.36	0.00	应收货款	经营性往来
	浙江万向系统有限公司杭州分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	1.13		1.13	0.00	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	0.02	13.49		13.51	0.00	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	0.00	3.84		3.84	0.00	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	0.00	5.70		5.70	0.00	应收货款	经营性往来
	钱潮轴承有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	2.72		2.72	0.00	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	0.00	1.27		1.27	0.00	应收货款	经营性往来
	康养旅千岛湖有限	同一最终控制人	应收账款	0.00	1.33		1.33	0.00	应收货款	经营性往来

公司迪斯沃际度假酒店								
纳德世家股份公司纳德大酒店	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.84	0.84	0.00	应收货款	经营性往来
顺发恒业股份公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.02	0.02	0.00	应收货款	经营性往来
万向租赁有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.17	0.17	0.00	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	0.00	2.34	2.34	0.00	应收货款	经营性往来
万向资源有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.22	0.22	0.00	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	0.00	0.62	0.62	0.00	应收货款	经营性往来
新疆硝石钾肥有限公司	同一母公司	应收账款	0.00	1.13	1.13	0.00	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	0.00	1.59	1.59	0.00	应收货款	经营性往来
武汉巨迪金属管业有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.44	0.44	0.00	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		1.44	1.44		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	0.00	1.02	1.02	0.00	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	0.00	0.89	0.89	0.00	应收货款	经营性往来
万向钱潮股份公司芜湖分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	1.68	1.68	0.00	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	0.00	1.40	1.40	0.00	应收货款	经营性往来
淮南钱潮轴承有限	同一最终控制人	应收账款	0.00	1.89	1.89	0.00	应收货款	经营性往来

公司								
淮南顺发置业有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.02	0.02	0.00	应收货款	经营性往来
普星（安吉）燃机热电有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.31	0.31	0.00	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	0.00	0.07	0.07	0.00	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	0.00	0.06	0.06	0.00	应收货款	经营性往来
万向通达股份公司武汉分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.02	0.02	0.00	应收货款	经营性往来
东展船运股份公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.12	0.12	0.00	应收货款	经营性往来
康养旅千岛湖有限公司千岛湖纳德润泽园度假酒店	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.33	0.33	0.00	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	1.82	1.83	0.00	应收货款	经营性往来
纳德世家股份公司润泽园酒店	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.28	0.28	0.00	应收货款	经营性往来
浙江普星德能然气发电有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.28	0.28	0.00	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	0.00	0.19	0.19	0.00	应收货款	经营性往来
大洋世家（浙江）股份公司	同一母公司	应收账款	0.00	0.35	0.35	0.00	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	0.00	0.06	0.06	0.00	应收货款	经营性往来
民生通惠资产管理有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.78	0.78	0.00	应收货款	经营性往来
上海布沁网络科技有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.18	0.18	0.00	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	0.00	0.18	0.18	0.00	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	0.00	0.02	0.02	0.00	应收货款	经营性往来
万向通达股份公司十堰固诺尔分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.46	0.46	0.00	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	0.00	9.06	9.06	0.00	应收货款	经营性往来
通联数据股份公司工会	同一最终控制人	应收账款	0.00	3.03	3.03	0.00	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	0.00	0.02	0.02	0.00	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	0.00	2.11	2.11	0.00	应收货款	经营性往来
上海通华汇信智能科技股份有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.23	0.23	0.00	应收货款	经营性往来
浙江普星蓝天然气发电有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.45	0.45	0.00	应收货款	经营性往来
浙江东海德迦风力发电有限公司工会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.10	0.10	0.00	应收货款	经营性往来

委员会								
普星聚能股份公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.09	0.09	0.00	应收货款	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	0.00	0.66	0.66	0.00	应收货款	经营性往来
衢州普星燃机热电有限公司工会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.30	0.30	0.00	应收货款	经营性往来
浙江万兴恒服务有限公司杭州分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.15	0.15	0.00	应收货款	经营性往来
通惠康养旅股份公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.04	0.04	0.00	应收货款	经营性往来
万向钱潮股份公司石首分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.92	0.92	0.00	应收货款	经营性往来
正康旅智（汉中）有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.02	0.02	0.00	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	0.00	1.66	1.66	0.00	应收货款	经营性往来
宁波丰盛食品有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.62	0.62	0.00	应收货款	经营性往来
洛阳氟钾科技股份公司	同一母公司	应收账款	0.00	0.62	0.62	0.00	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	0.00	0.23	0.23	0.00	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	0.00	0.17	0.17	0.00	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	0.00	0.58	0.58	0.00	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	0.00	2.26	2.26	0.00	应收货款	经营性往来

浙商基金管理有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.70	0.70	0.00	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	0.00	0.36	0.36	0.00	应收货款	经营性往来
浙江万兴恒服务有限公司桐庐分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.30	0.30	0.00	应收货款	经营性往来
万向钱潮（上海）汽车系统有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	1.04	1.04	0.00	应收货款	经营性往来
万向钱潮股份公司十堰分公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.86	0.86	0.00	应收货款	经营性往来
浙江万向系统有限公司柳州工厂工会	同一最终控制人	应收账款		0.73	0.73	0.00	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	0.00	0.67	0.67	0.00	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	0.00	0.53	0.53	0.00	应收货款	经营性往来
上海通华商业保理有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.03	0.03	0.00	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	0.00	0.12	0.12	0.00	应收货款	经营性往来
万向创业投资股份公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.10	0.10	0.00	应收货款	经营性往来
浙江星星风力发电有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.09	0.09	0.00	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	0.00	0.01	0.01	0.00	应收货款	经营性往来
浙江普星京兴然气	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.25	0.25	0.00	应收货款	经营性往来

发电有限公司工会委员会								
若水（鄱普）酒店有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	0.45	0.45	0.00	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	0.00	0.31	0.31	0.00	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	0.00	0.16	0.16	0.00	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	0.00	1.99	1.99	0.00	应收货款	经营性往来
通联支付网络服务股份有限公司工会委员会	同一最终控制人	应收账款	0.00	2.64	2.64	0.00	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	0.00	0.06	0.06	0.00	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	0.00	0.12	0.12	0.00	应收货款	经营性往来
湘湖逍遥有限公司	同一最终控制人	应收账款	0.00	2.35	2.35	0.00	应收货款	经营性往来
杭州品向位食品有限公司	同一母公司	应收账款	0.00	0.14	0.14	0.00	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			247,120.48	1,118,668.86	4,462.49	1,060,005.11	310,246.72	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

统一社会信用代码

91110108592342556 8

营业执照

（副 本）（15-1）

国家企业信用信息公示系统为您提供更多登记、备案、许可、监管信息，欢迎访问并提供反馈。

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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　14840万元

成立日期　2012年03月05日

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关　北京市海淀区市场监督管理局

2023 年 07 月 13 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

会计师事务所

执业证书

名　　称：	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：	邱靖之
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
执业证书编号：	11010150
批准执业文号：	京财会许可[2011]0105号
批准执业日期：	2011年11月14日

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：北京市财政局

二〇一八　七　二十六

年　月　日

中华人民共和国财政部制

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

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

12

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.

证书编号：
No. of Certificate 140200820024

批准注册协会：
Authorized Institute of CPAs 山西省

发证日期：
Date of Issuance 2004 年 2 月 9 日

4

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.

2014年度检验合格

5

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

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.

2015

8

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.

2014

2010

9

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

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

10

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

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

11

姓　　名 Full name 高兴
性　　别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1977-01-02
工作单位 Working unit 大同精诚会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 140202770102601

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：冯宝
证书编号：110101500438

证书编号：110101500438
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：2019 年/y 07 月/m 17 日/d
Date of Issuance

年/y 月/m 日/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.

2019.3

年/y 月/m 日/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/y 月/m 日/d

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

姓　　名 Full name：冯宝
性　　别 Sex：男
出生日期 Date of birth：1989-07-18
工作单位 Working unit：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
身份证号码 Identity card No.：37292219890718651X