

**关于青岛海容商用冷链股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告**

目 录

- 1、关于青岛海容商用冷链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
- 2、关于青岛海容商用冷链股份有限公司 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

委托单位：青岛海容商用冷链股份有限公司

审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-65542288

青岛海容商用冷链股份有限公司
2023 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



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于青岛海容商用冷链股份有限公司 2023 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/2024JNAA4F0002

青岛海容商用冷链股份有限公司

青岛海容商用冷链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青岛海容商用冷链股份有限公司(以下简称海容冷链公司)2023 年度财务报表,包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 21 日出具了 XYZH/2024JNAA4B0006 号无保留意见的审计报告。

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》(中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号),以及上海证券交易所相关披露的要求,海容冷链公司编制了本专项说明所附的海容冷链公司 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、准确性及完整性是海容冷链公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海容冷链公司 2023 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。

除对海容冷链公司 2023 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海容冷链公司 2023 年度财务报表时海容冷链公司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。

为了更好地理解海容冷链公司 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供海容冷链公司为 2023 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。

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

二〇二四年三月二十一日

附件一

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

上市公司名称：青岛海客商用冷链股份有限公司

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	2023年年初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	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	
现控股股东及其他关联方										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
前控股股东及其他关联方										非经营性占用	
小计										非经营性占用	
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	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息	2023年度偿还累计发生金额	2023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	北京极智简单科技有限公司		预付账款	170.00	464.00		294.00		货款	经营性往来	
小计										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	
小计										非经营性往来	
关联自然人										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
其他关联方及其附属企业										非经营性往来	
小计										非经营性往来	
总计											

企业负责人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



附表 2

关于青岛海容商用冷链股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										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系	上市公司核算的会	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京极智简单科技有限公司		预付款项	170.00	464.00		294.00		货款	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
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	170.00	464.00		294.00		/	/



营业执照

统一社会信用代码

91110101692654581W



扫描二维码
获取更多
经营信息
及更多服务

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所
负责人 李晓英、宋朝宇

出资额 5000万元

成立日期 2012年03月02日

主要经营场所 北京市东城区莱阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；办理企业审计、验资、资产评估、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、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。)



登记机关

2023年09月04日

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

二〇一一年二月五日

中华人民共和国财政部制



姓名: 魏光雄
 性别: 男
 出生日期: 1965-10-31
 工作单位: 德州市会计师事务所
 身份证号: 370100196510312073
 执业证书号: 370100196510312073



年度检验合格
 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: 370100840001
 No. of Certificate
 批准注册协会: 山东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 1995 年 08 月 27 日
 Date of Issuance

山东省注册会计师协会
 2018年
 注册会计师
 年检合格专用章
 山东省注册会计师协会
 2019年
 注册会计师
 年检合格专用章

年度检验合格
 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.

年度检验合格
 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年 3月 1日

2016年 03月 09日



姓名: 李林芳
 Full name: 李林芳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1982-11-25
 Date of birth: 1982-11-25
 工作单位: 广东中和会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东中和会计师事务所有限公司
 身份证号码: 440106198211252323
 Identity card No: 440106198211252323



年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2016年
 本证书自颁发之日起一年有效
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

同意转入
 Agree the holder to be transferred from
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer out Institute of CPAs
 转出协会名称
 Name of the transfer out Institute of CPAs
 转出日期
 Date of issuance



李林芳(110101365008), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格考试, 通过文号: 粤注协〔2017〕54号。
 李林芳(110101365008), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格考试, 通过文号: 粤注协〔2018〕58号。
 140101365008

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

同意转入
 Agree the holder to be transferred to
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer in Institute of CPAs
 转入协会名称
 Name of the transfer in Institute of CPAs
 转入日期
 Date of issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration
 2016年
 本证书自颁发之日起一年有效
 This certificate is valid for another year after this renewal.

注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 年度检验
 Annual Renewal Registration
 2016年
 4月 26日

证书编号:
 No. of Certificate
 批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期:
 Date of Issuance