

**青岛东方铁塔股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况**  
**汇总表的专项说明**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

# 目 录

---

一、专项说明

二、附表

三、审计报告附件

1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
3. 注册会计师执业证书复印件



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于青岛东方铁塔股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2024）第 030025 号

青岛东方铁塔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审计准则审计了青岛东方铁塔股份有限公司（以下简称东方铁塔公司）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 4 月 17 日签发了中兴华审字（2024）第 030179 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，东方铁塔公司编制了后附的青岛东方铁塔股份有限公司 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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是东方铁塔公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计东方铁塔公司 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。除了对东方铁塔公司实施 2023 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。为了更好地理解东方铁塔公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情

况，后附汇总表应当与已审计的 2023 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为东方铁塔公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：青岛东方铁塔股份有限公司 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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2024 年 04 月 17 日

## 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：青岛东方铁塔股份有限公司

单位：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	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										
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	2023 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（如有）	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	青岛海仁投资有限责任公司	全资子公司	其他应收款	365,667,681.57	10.00		27,870,000.00	337,797,691.57	资金拆借	非经营性往来
	上海世利特新能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	8,000,000.00				8,000,000.00	资金拆借	非经营性往来
	青岛世利特新能源科技有限公司	控股子公司	其他应	3,910.00	260.00			4,170.00	资金拆	非经营

	公司	收款						借	性往	
	老挝开元矿业有限公司	全资子公司	一年内到期的非流动资产	60,086,388.89		191,666.67	60,278,055.56	-0.00	资金拆借	非经营性往来
	海南谷迪国际贸易有限公司	全资子公司	应收股利	60,000,000.00			60,000,000.00	-	尚未收回的股利	非经营性往来
	内蒙古同盛风电设备有限公司	控股子公司	其他应收款	39,384,903.09	1,135,142.00	1,570,353.34	5,295,000.00	36,795,398.43	资金拆借	非经营性往来
	四川省汇元达钾肥有限责任公司	控股子公司	应收股利		500,000,000.00		250,000,000.00	250,000,000.00	尚未收回的股利	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江苏华星东方电力环保科技有限公司	联营企业	应收股利	449,957.00				449,957.00	尚未收回的股利	非经营性往来

总 计	—	—	—	533,592,840.55	501,135,412.00	1,762,020.01	403,443,055.56	633,047,217.00	—	—
-----	---	---	---	----------------	----------------	--------------	----------------	----------------	---	---

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：