

青岛东方铁塔股份有限公司

资金占用及关联资金往来

专项说明

中天运[2023]核字第 90167 号



中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

**JONTEN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
(LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP)**

目 录

一、关非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	第 1 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 2 页
三、会计师事务所营业执照、资格证书	第 3-6 页

关于青岛东方铁塔股份有限公司 2022 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中天运[2023]核字第 90167 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《中国注册会计师执业准则》审计了青岛东方铁塔股份有限公司（以下称东方铁塔公司）2022 年度财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 18 日签发了标准无保留意见的审计报告中天运[2023]审字第 90179 号。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》（证监会公告[2022]26 号）和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，东方铁塔公司编制了后附的 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（以下称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是东方铁塔公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计东方铁塔公司 2022 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 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方和关联交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解东方铁塔公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为东方铁塔公司披露 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之目的使用，不得用作其他任何目的。

中天运会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张志良

中国注册会计师：李春友

中国·北京

二〇二三年四月十八日



2022 年度非经营性资金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

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	2022 年期初占用资金余额	2022 年度占用累计发生金额（不含利息）	2022 年度占用资金的利息（如有）	2022 年期末占用资金余额	2022 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										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
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
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	264,970,081.57	128,553,600.00		27,856,000.00	365,667,681.57	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	其他应收款	3,630.00	280.00			3,910.00	代垫费用	非经营性往来



	老挝开元矿业有限公司	全资子公司	其他应收款		60,000,000.00	86,388.89		60,086,388.89	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
关联自然人及其控制的法人	青岛汇景置业有限公司	公司董事控制的企业	应收账款	5,081,160.00	15,500,000.00		20,581,160.00		提供建筑劳务	经营性往来
其他关联人及其附属企业	巴中市恩阳开元投资管理有限公司	原全资子公司，现为持有本公司5%以上股份的企业之实际控制人所控制的企业	应收股利	126,000,000.00			7,000,000.00	119,000,000.00	尚未收回的股利	非经营性往来
	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				404,504,828.57	264,053,880.00	86,388.89	55,437,160.00	613,207,937.46		

法定代表人： 韩方如

主管财务工作的公司负责人：周小凡

会计机构负责人：周小凡