

青岛双星股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资  
金往来情况的专项报告

2021 年度

# 关于青岛双星股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZA12123 号

青岛双星股份有限公司全体股东：

我们审计了青岛双星股份有限公司(以下简称“青岛双星”)2021年度的财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表、2021年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于2022年4月27日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZA12121 号的无保留意见审计报告。

青岛双星管理层根据中国证券监督管理委员会《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》（证监会公告〔2022〕26号）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》的相关规定编制了后附的2021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”）。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是青岛双星管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计青岛双星2021年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解青岛双星 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供青岛双星为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：董洪军

中国注册会计师：董荣荣

中国·上海

二〇二二年四月二十七日

**青岛双星股份有限公司 2021 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额（不含利息）	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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										
前大股东及其附属企业										
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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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 大股东及其附属企业	河南伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方	应收票据	115.13			115.13		购销商品	经营性往来
	锦湖轮胎（天津）有限公司	同一最终控制方	应收票据	50.00			50.00		购销商品	经营性往来
	青岛伊克斯达智能装备有限公司	同一最终控制方	应收票据	221.65			221.65		购销商品	经营性往来
	十堰伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方	应收票据	23.91			23.91		购销商品	经营性往来
	双星集团有限责任公司	本公司的母公司	应收票据	1.72			1.72		购销商品	经营性往来
	Kumho Tire Co.,Inc.	同一最终控制方	应收账款	2,844.58	14,756.76		13,481.41	4,119.93	购销商品	经营性往来
	Kumho Tire Georgia, Inc.	同一最终控制方	应收账款	52.13	804.21		856.34		购销商品	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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	同一最终控制方	应收账款	64.83	1,283.43		1,131.62	216.64	购销商品	经营性往来
	锦湖轮胎(天津)有限公司	同一最终控制方	预付账款		1,288.46		1,288.46		购销商品	经营性往来
	青岛星华智能装备有限公司	同一最终控制方	应收账款		2.06			2.06	购销商品	经营性往来
	十堰伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方	应收账款		463.07		37.79	425.29	购销商品	经营性往来
	海琅国际创投(青岛)有限公司	同一母公司	其他应收款	1.56	6.03		7.54	0.05	购销商品	经营性往来
	河南伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方	其他应收款	7.93	16.58		24.51		购销商品	经营性往来
	河南伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方	应收账款		201.46		44.85	156.61	购销商品	经营性往来
	青岛轮云设计研究院有限责任公司	同一母公司	其他应收款	0.18	0.18		0.36		购销商品、提供劳务	经营性往来
	青岛双星材料采购有限公司	同一母公司	其他应收款	0.09	0.09		0.18		购销商品	经营性往来
	青岛双星嘉信物业管理有限公司	同一母公司	应收账款		7.15		6.57	0.58	购销商品	经营性往来
	青岛双星嘉信物业管理有限公司	同一母公司	其他应收款	0.12	0.48		0.60		购销商品	经营性往来
青岛双星投资管理有限公司	同一最终控制方	其他应收款	0.15	0.21		0.36		购销商品	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	2021年年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额(不含利息)	2021年度往来资金的利息(如有)	2021年度偿还累计发生金额	2021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	青岛伊克斯达科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款	0.75	0.75		1.50		购销商品	经营性往来
	青岛伊克斯达循环经济有限公司	同一最终控制方	其他应收款	8.03	1.21		9.23		购销商品	经营性往来
	青岛伊克斯达智能装备有限公司	同一最终控制方	其他应收款	2.58	5.34		7.92		购销商品	经营性往来
	双星集团有限责任公司	本公司的母公司	其他应收款	55.43	291.17		346.60		购销商品	经营性往来
	青岛海琅特种装备科技有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		478.50		94.32	384.18	购销商品、保证金	经营性往来
	青岛海琅特种装备科技有限公司	同一最终控制方	预付账款		2.33			2.33	购销商品	经营性往来
	青岛双星装备制造有限公司	同一母公司	应收账款		36.83		19.11	17.72	购销商品	经营性往来
	双星漯河中原机械有限公司	同一最终控制方	应收账款		7.23			7.23	购销商品	经营性往来
	青岛金科模具有限公司	同一最终控制方	预付账款		2.37			2.37	购销商品	经营性往来
	青岛双星环保设备有限公司	同一最终控制方	应收账款		1.59			1.59	购销商品	经营性往来
青岛双星环保设备有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		93.45			93.45	购销商品	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	青岛双星轮胎工业有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	130,844.02	118,007.45		830.00	248,021.46	拨付资金	非经营性往来
	青岛星猴汽车服务有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	114.70	26.57			141.27	拨付资金	非经营性往来

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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	青岛星猴轮胎有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	15,269.31	1,192.85			16,462.16	拨付资金	非经营性往来
	微云国际(青岛)数据有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	103.48				103.48	拨付资金	非经营性往来
	山东双星轮胎有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	613.52	2,000.09			2,613.61	拨付资金	非经营性往来
	青岛双星海外贸易有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	7,081.88	988.37			8,070.25	拨付资金	非经营性往来
	广饶吉星轮胎有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	46,556.89	140.51		23,669.72	23,027.68	拨付资金	非经营性往来
	青岛双星营销有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	47,995.17	42,735.75			90,730.92	拨付资金	非经营性往来
	广饶吉星轮胎有限公司	母公司与子公司之间	应收票据		17,052.32		2,682.32	14,370.00	购销商品	经营性往来
	广饶吉星轮胎有限公司	母公司与子公司之间	应收款项融资		6,930.00		1,630.00	5,300.00	购销商品	经营性往来
	青岛双星国际事业有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款		1.35			1.35	拨付资金	非经营性往来
	星锦(青岛)汽车科技有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款		76.32			76.32	拨付资金	非经营性往来
	双星东风轮胎有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	115,693.64			100,627.21	15,066.43	拨付资金	非经营性往来
	青岛安捷斯达轮胎有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款		241.26			241.26	拨付资金	非经营性往来

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	2021 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额（不含利息）	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	青岛双星装备制造有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	9,764.72			9,764.72		拨付资金	非经营性往来
	双星漯河中原机械有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	5,206.77			5,206.77		拨付资金	非经营性往来
	青岛金科模具有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	2,429.52	6,015.87		8,445.39		拨付资金	非经营性往来
	青岛星华智能装备有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	13,131.59	8,290.19		21,421.77		拨付资金	非经营性往来
	现代星华（青岛）物流装备有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	110.64	15.81		126.44		拨付资金	非经营性往来
	青岛星联汽车科技有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款		2,000.00			2,000.00	拨付资金	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	青岛海琅特种装备科技有限公司	公司联营企业	其他应收款	735.78	10.40		746.18		购销商品、保证金	经营性往来
	北京飓风伙伴网络科技有限公司上海分公司	子公司联营企业	应收账款	240.09				240.09	购销商品	经营性往来
	苏星汽车科技（青岛）有限公司	子公司联营企业	应收票据		606.65		556.65	50.00	购销商品	经营性往来
	苏星汽车科技（青岛）有限公司	子公司联营企业	应收账款	173.01	3,241.70		3,056.18	358.52	购销商品	经营性往来
<b>总计</b>				399,515.50	249,324.40		216,535.03	432,304.83		

注：青岛双星装备制造有限公司、青岛金科模具有限公司、青岛星华智能装备有限公司、双星漯河中原机械有限公司、现代星华（青岛）物流装备有限公司、青岛海琅特种装备科技有限公司已于 2021 年 3 月出售，导致本期关联关系由“母公司与子公司之间”变更为“同一最终控制方”，青岛海琅特种装备科技有限公司关联关系由“公司联营企业”变更为“同一最终控制方”。

本表已于 2022 年 4 月 27 日获董事会批准。

法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计工作负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人（会计主管人员）：\_\_\_\_\_