

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

**2022 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[2023]第 ZA10497 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”)2022年度的财务报表，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 2023 年 3 月 29 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA10495 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(2023 年修订)》的相关规定编制了后附的 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 2022 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 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 2022 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：赵君

中国 · 上海

二〇二三年三月二十九日

青岛双星股份有限公司 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

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	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 年度偿还累计发生金额	2022 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										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
小计	-	-	-						-	-
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
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	Kumho Tire Co., Inc.	同一最终控制方	应收账款	4,119.93	21,204.90		22,182.12	3,142.71	购销商品	经营性往来
	Kumho Tire Georgia, Inc.	同一最终控制方	应收账款		535.98		535.98		购销商品	经营性往来
	KUMHO TIRE USA., INC	同一最终控制方	应收账款		2,325.22		1,874.94	450.28	购销商品	经营性往来
	Kumho Tire Vietnam Co.,Ltd.	联营企业	应收账款	216.64	1,244.18		1,460.82		购销商品	经营性往来
	Kumho Tyre Australia Pty Limited	同一最终控制方	应收账款		2,509.06		2,509.06		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	156.61	215.46		93.16	278.91	购销商品	经营性往来
	锦湖(中国)轮胎销售有限公司	同一最终控制方	应收账款		3,574.64		600.00	2,974.64	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
	青岛双星嘉信物业管理有限公司	同一母公司	应收账款	0.58			0.58		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	6.97		9.03		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	2022 年年初往来资金余额	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	青岛金科模具有限公司	同一最终控制方	应收账款		501.05		501.05		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	应收账款		24.24		24.24		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	应收账款		8.84		8.84		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	425.29	1,097.42		838.50	684.21	购销商品	经营性往来
	青岛海琅智能装备有限公司	同一最终控制方	应收账款	17.72			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
	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	384.18			384.18		购销商品	经营性往来
	青岛海琅智能装备有限公司	同一最终控制方	其他非流动资产		589.29			589.29	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	0.05	14.58		3.90	10.73	购销商品	经营性往来
	青岛海琅智能装备有限公司	同一最终控制方	其他应收款		195.54		153.40	42.14	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		0.55		0.37	0.18	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		11.33		9.46	1.87	购销商品	经营性往来
	双星集团有限责任公司	母公司	其他应收款		410.02		48.25	361.77	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		70.44		70.44		购销商品	经营性往来
	青岛海琅控股有限公司	同一母公司	其他应收款		0.56		0.56		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	其他应收款		0.06		0.06		购销商品	经营性往来
	青岛伊克斯达科技有限公司	同一最终控制方	其他应收款		0.23		0.23		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		0.61		0.61		购销商品	经营性往来
	青岛伊克斯达再生资源有限公司	同一最终控制方	其他应收款		2.46		2.46		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	其他应收款		32.78		32.78		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	其他应收款		4.89		4.89		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	
锦湖轮胎(天津)有限公司	同一最终控制方	预付账款		93.65		93.65		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	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)
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	248,021.46	328,701.08	4,106.92	491,582.77	89,246.69	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	141.27	95.70		0.23	236.74	拨付资金	非经营性往来
	青岛星猴轮胎有限公司	母公司与子公司之间	其他应收款	16,462.16	2,748.57		4,100.04	15,110.69	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	2,613.61	69.74		1,570.51	1,112.84	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	8,070.25			1,913.87	6,156.38	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	23,027.68	16,953.42	83.87	22,906.42	17,158.55	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	90,730.92	37,775.92	970.21	91,878.12	37,598.93	拨付资金	非经营性往来
	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	4.00			5.35	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	15,066.43	32,916.67	260.75	8,887.28	39,356.57	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	159.06		325.00	75.32	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
	广饶吉星轮胎有限公司	母公司与子公司之间	应收票据	14,370.00			14,370.00		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	应收款项融资	5,300.00			5,300.00		拨付资金	非经营性往来
青岛双星轮胎工业有限公司	母公司与子公司之间	应收款项融资		39.89		35.36	4.53	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	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)
其他关联方及其附属企业	北京星君未来汽车科技有限公司	子公司联营企业	预付账款	94.42	236.80		33.80	297.42	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	预付账款		176.34		172.79	3.55	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	50.00	566.60		616.60		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	358.52	1,801.26		1,908.95	250.83	购销商品	经营性往来
	中工际华重工(青岛)有限公司	母公司联营企业	应收账款		92.66		77.91	14.75	购销商品	经营性往来
	北京飓风伙伴网络科技有限公司	子公司联营企业	应收账款	240.09				240.09	购销商品	经营性往来
	青岛星奥轮胎有限公司	子公司联营企业	应收账款	48.26	4.46			52.72	购销商品	经营性往来
	北京星君未来汽车科技有限公司	子公司联营企业	应收账款		1,207.92		571.46	636.46	购销商品	经营性往来
	星达网络科技(青岛)有限公司	子公司联营企业	应收账款		1,842.17		1,842.17		购销商品	经营性往来
<b>总计</b>	-	-	-	432,447.51	460,067.21	5,421.75	679,661.53	218,274.94	-	-

本表已于 2023 年 3 月 29 日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): \_\_\_\_\_

主管会计工作负责人: \_\_\_\_\_

会计机构负责人: \_\_\_\_\_