

关于青海华鼎实业股份有限公司
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、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：青海华鼎实业股份有限公司

审计单位：中瑞诚事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

青海华鼎实业股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

中瑞诚鉴字[2026]第 611698 号

青海华鼎实业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》审计了青海华鼎实业股份有限公司（以下简称青海华鼎或公司）2025 年度财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 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，并出具了审计报告。

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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定，就青海华鼎管理层编制的 2025 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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是青海华鼎管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计青海华鼎 2025 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对青海华鼎实施 2025 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。为了更好地理解青海华鼎 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。



本专项说明仅供青海华鼎为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：青海华鼎实业股份有限公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）



中国·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二六年四月二十五日

附表 2

关于青海华鼎实业股份有限公司

2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	上市公司核算的会计科目	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额 (不含利	2025 年度往来资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

其他关联方及其 附属企业	青海聚力源房 地产开发有限 公司	其他	应收账款	1,000.00				1,000.00	销售	经营性往 来
总计	/	/	/	58,898.45	10,363.85		11,095.00	58,167.29	/	/

