

关于四川发展龙蟒股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况的专项说明

川华信专（2022）第 0184 号

四川发展龙蟒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了四川发展龙蟒股份有限公司（以下简称“川发龙蟒”）2021 年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 11 日出具了川华信审（2022）第 0020 号标准无保留意见的审计报告。

根据《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》（深证上〔2022〕26 号）的要求，川发龙蟒管理层编制了本专项说明所附的川发龙蟒 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称汇总表）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是川发龙蟒管理层的责任，我们在抽样基础上对汇总表所载项目金额与我们审计川发龙蟒 2021 年度财务报表时川发龙蟒提供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。除了对川发龙蟒实施 2021 年度会计报表审计中所执行的对关联方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。

为了更好地理解川发龙蟒 2021 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本专项审核说明仅供川发龙蟒披露 2021 年度报告使用，不得用作任何其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：秦茂

(特殊普通合伙)

中国 成都

中国注册会计师：聂小兵

中国注册会计师：邱由珍

二〇二二年四月十一日

上市公司 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

编制单位：四川发展龙蟒股份有限公司

金额单位：人民币万元

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 年年初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额	2021 年度偿还累计发生额	2021 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-
小计	——	——	——	-	-	-	-	-	——
前大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-
小计	——	——	——	-	-	-	-	-	——
总计	——	——	——	-	-	-	-	-	——
其它关联资金往来	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 年年初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额	2021 年度偿还累计发生额	2021 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	四川发展天瑞矿业有限公司	大股东控制之企业	应收账款	-	368.07	126.40	241.67	运输服务	经营性往来
			预付账款	-1,564.82	28,868.30	27,205.52	97.96	采购材料	经营性往来
			其他应收款	-	20.00	-	20.00	保证金	经营性往来
小计	——	——	——	-1,564.82 (注 1)	29,256.37	27,331.92	359.63	——	——
前大股东及其附属企业	成都三泰智能科技有限公司	前实际控制人原控制之企业（注 2）	其他应收款	37.41	32.81	70.22	-	租赁	经营性往来
小计	——	——	——	37.41	32.81	70.22	-	——	——

上市公司的子公司及其附属企业	龙蟒大地农业有限公司	子公司	应收利息	-	1,799.01	637.64	1,161.37	借款利息	非经营性往来
	龙蟒大地农业有限公司	子公司	应收股利	-	38,000.00	31,000.00	7,000.00	分红	非经营性往来
	龙蟒大地农业有限公司	子公司	其他应收款	-	61,134.51	-	61,134.51	借款	非经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	子公司	应收利息	-	450.10	-	450.10	借款利息	非经营性往来
	四川龙蟒磷化工有限公司	子公司	其他应收款	-	19,856.22	-	19,856.22	借款	非经营性往来
	四川龙蟒新材料有限公司	子公司	应收利息	-	897.88	-	897.88	借款利息	非经营性往来
	四川龙蟒新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	51,000.00	11,000.00	40,000.00	借款	非经营性往来
	广东三泰电子技术有限公司	子公司	其他应收款	2,880.18	-	73.00	2,807.18	资金往来	非经营性往来
	成都三泰维度资产管理有限 公司	子公司	其他应收款	0.15	-	0.15	-	资金往来	非经营性往来
	广州三泰融资租赁有限公司	子公司	其他应收款	0.43	0.01	0.44	-	资金往来	非经营性往来
小计	—	—	—	2,880.76	173,137.73	42,711.23	133,307.26	—	—
关联自然人及其控制的法人									
小计	—	—	—					—	—
其他关联人及其附属企业									
小计	—	—	—					—	—
总计	—	—	—	1,353.35	202,426.91	70,113.37	133,666.89	—	—

注：

1、2021年4月，本公司控股股东由自然人补建变更为四川发展矿业集团有限公司（2022年2月16日更名为四川省先进材料产业投资集团有限公司），因此该项披露信息中“2021年年初往来资金余额”是指2021年4月1日余额。

2、成都三泰智能科技有限公司为本公司原控股股东补建原实际控制的附属企业。

法定代表人：毛飞

主管会计工作的负责人：朱光辉

会计机构负责人：陈光平