
四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)

SI CHUAN HUA XIN (GROUP) CPA (LLP)

地址:成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
电话:(028) 85560449
传真:(028) 85560449
邮编:610041
电邮:schxzhb@hxcpa.com.cn

四川发展龙鳞股份有限公司
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 0325 号

目录:

- 1、防伪标识
- 2、专项审核说明
- 3、2022 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

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（2023）第 0325 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”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 24 日出具了川华信审（2023）第 0031 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〔2023〕134 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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。

（本页无正文，为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之签字盖章页）

四川华信(集团)会计师事务所

中国注册会计师：冯渊

（特殊普通合伙）

中国·成都

中国注册会计师：秦茂

中国注册会计师：聂小兵

二〇二三年四月二十四日

上市公司 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

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	2022 年年初 占用资金余 额	2022 年度占 用累计发生 金额	2022 年度偿 还累计发生 额	2022 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	2022 年年初 往来资金余 额	2022 年度往 来累计发生 金额	2022 年度偿 还累计发生 额	2022 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	——	-	-	-	-	-	-	-	-
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
前大股东及其 附属企业	——	——	——	-	-	-	-	——	——
小 计	——	——	——	-	-	-	-	——	——
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	1,161.37	2,189.94	3,351.31	-	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	7,000.00	95,000.00	52,000.00	50,000.00	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	112,000.00	173,134.51	-	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	306.61	756.71	-	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	2,375.53	3,273.41	-	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	40,000.00	22,190.00	-	62,190.00	借款	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	-	17.50	17.50	-	租赁款	经营性往来
	南漳龙蟒磷制品有限责任公司	子公司	应收利息	-	1,152.00	1,152.00	-	借款利息	非经营性往来
	南漳龙蟒磷制品有限责任公司	子公司	其他应收款	-	24,000.00	4,000.00	20,000.00	借款	非经营性往来
	湖北龙蟒磷化工有限公司	子公司	应收利息	-	27.03	27.03	-	借款利息	非经营性往来
	湖北龙蟒磷化工有限公司	子公司	其他应收款	-	3,450.00	-	3,450.00	借款	非经营性往来
	德阳川发龙蟒新材料有限公司	子公司	其他应收款	-	20,000.00	-	20,000.00	借款	非经营性往来
	四川省川展龙蟒供应链科技有限责任公司	子公司	其他应收款		1,800.00	800.00	1,000.00	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	2,807.18	-	-	2,807.18	资金往来	非经营性往来
小计	——	——	——	133,307.26	284,508.61	258,368.69	159,447.18	——	——
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	——	——	——	133,307.26	284,508.61	258,368.69	159,447.18	——	——

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：殷世清