

关于山东龙泉管道工程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说明
和信专字（2023）第 000304 号

目 录	页 码
一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明	1-2
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-4



和信会计师事务所（特殊普通合伙）

二〇二三年四月二十七日

关于山东龙泉管道工程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说明

和信专字（2023）第 000304 号

山东龙泉管道工程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审计准则审计了山东龙泉管道工程股份有限公司（以下简称“龙泉股份”）2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2023 年 4 月 27 日出具了和信审字（2023）第 000665 号标准无保留意见审计报告。

依据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会印发的《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），以及深圳证券交易所的相关披露要求，龙泉股份编制了本专项说明后附的 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”）。如实编制汇总表并确保其真实、合法、完整是龙泉股份管理层的责任；我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们对汇总表所载资料与我们审计龙泉股份 2022 年度财务报表时所审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之处。除了对龙泉股份实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方资金往来相关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解龙泉股份 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与龙泉股份 2022 年度已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供披露龙泉股份 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况使用，不得用作其他任何目的。



附件：山东龙泉管道工程股份有限公司 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

和信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：罗炳勤

中国·济南

中国注册会计师：陈涛

二〇二三年四月二十七日



山东龙泉管道工程股份有限公司 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

编制单位：山东龙泉管道工程股份有限公司

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	广州市锦桂房地产开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款		14,776.00	11,820.80	2,955.20	股权转让款	非经营性占用
	淄博龙泉盛世物业有限公司	同一实际控制人	其他应收款		126.95		126.95	资金往来款	非经营性占用
小 计					14,902.95	11,820.80	3,082.15		
前控股股东、实际控制人及其附属企业									
小 计									
其他关联方及其附属企业									
小 计									
合 计					14,902.95	11,820.80	3,082.15		
其他关联资金往来	资金占用方名称	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	建华建材 (营口) 有限公司	同一实际控制人	应收账款	49.86	4.87	54.74		销售	经营性往来
	建华建材 (辽宁) 有限公司	同一实际控制人	应收账款		5.00	5.00		销售	经营性往来
	建华科创园 (江苏) 有限公司	同一实际控制人	应收账款	3.19	2.16	5.35		销售	经营性往来
	广东建华管桩有限公司	同一实际控制人	应收账款		112.77	84.62	28.15	销售	经营性往来
	建华建材 (惠州) 有限公司	同一实际控制人	应收账款		35.33	24.82	10.51	销售	经营性往来
	建华建材销售 (广东) 有限公司	同一实际控制人	应收账款	191.07	258.95	450.03		销售	经营性往来
	中山建华墙体材料有限公司	同一实际控制人	应收账款		1.30		1.30	销售	经营性往来
	建华建材 (鄂州) 有限公司	同一实际控制人	应收账款	9.51	47.87		57.38	销售	经营性往来
	建华建材 (湖南) 有限公司	同一实际控制人	应收账款	29.90		29.90		销售	经营性往来
	淄博悦景置业有限公司	同一实际控制人	应收账款	73.55	5.23	78.78		销售	经营性往来

其附属企业									
总 计				121,356.16	82,191.20	186,216.99	17,330.37		

说明：

1、2022 年期末应收广州市锦桂房地产开发有限公司资金余额 2,955.20 万元，为转让淄博龙泉盛世物业有限公司 100%股权形成的股权转让剩余价款。根据 2022 年 12 月 15 日公司与锦桂房地产公司签订的产权交易合同，公司将持有的淄博龙泉盛世物业有限公司 100%股权作价 14,776 万元转让给锦桂房地产公司，合同签订后 5 个工作日内支付 80%（即 11,820.80 万元）的股权转让价款，剩余价款 2,955.20 万元于股权过户完成后 5 个工作日内支付。盛世物业公司于 2022 年 12 月 28 日完成工商变更登记，锦桂房地产公司已按照合同约定，于 2023 年 1 月 5 日支付了剩余价款 2,955.20 万元。

2、2022 年期末应收淄博龙泉盛世物业有限公司资金余额 126.95 万元，为股权转让前形成的与山东龙泉管道工程股份有限公司的往来欠款。根据公司与锦桂房地产公司签订的产权交易合同约定，合同签署之日起 30 日内偿还债务的 100%。盛世物业公司已按照合同约定，于 2023 年 1 月 13 日清偿了该往来欠款。

法定代表人：付波

主管会计工作负责人：贲亮亮

会计机构负责人：贲亮亮