

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(2024)第 0343 号

目录:

- 1、专项审核说明
- 2、2023 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（2024）第 0343 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”）2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表，2023 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 2024 年 4 月 19 日出具了川华信审(2024)第 0021 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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 2023 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：冯渊

(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

二〇二四年四月十九日

上市公司 2023 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	2023 年年 初占用资金 余额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度 占用资金的 利息(如有)	2023 年度 偿还累计发 生额	2023 年年 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		--	--	--	--	--	--	--	--	--
小 计	—	—	—	--	--	--	--	--	--	—
前控股股东、实际控制 人及其附属企业		--	--	--	--	--	--	--	--	--
小 计	—	—	—	--	--	--	--	--	--	—
其他关联方及附属企业		--	--	--	--	--	--	--	--	--
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	2023 年年 初往来资金 余额	2023 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2023 年度 占用资金的 利息(如有)	2023 年度 偿还累计发 生额	2023 年年 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
控股股东、实际控制人 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	应收股利	50,000.00	--	--	50,000.00	--	现金分红	非经营性往来
	龙蟒大地农业有限 公司	子公司	其他应收款	--	219,596.01	--	184,630.08	34,965.93	资金往来	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	--	100,686.16	--	89,410.05	11,276.11	资金往来	非经营性往来

	限公司									
	四川龙蟒新材料有 限公司	子公司	其他应收款	62,190.00	23.34	--	62,213.34	--	资金往来	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	20,000.00	16,000.00	--	15,500.00	20,500.00	资金往来	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	21,004.38	--	24,452.92	1.46	资金往来	非经营性往来
	德阳川发龙蟒新材 材料有限公司	子公司	其他应收款	20,000.00	37,000.00	--	41,000.00	16,000.00	资金往来	非经营性往来
	攀枝花川发龙蟒新 材料有限公司	子公司	其他应收款	--	41.56	--	19.64	21.92	资金往来	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	1,000.00	1,100.79	--	2,100.79	--	资金往来	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	—	—	—	159,447.18	395,452.24	--	469,326.82	85,572.60	—	—
其他关联方及其附属企 业		--	--	--	--	--	--	--		
小 计	—	—	—			--			—	—
总 计	—	—	—	159,447.18	395,452.24	--	469,326.82	85,572.60	—	—

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