

龙星化工股份有限公司

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项
说明

天职业字[2023]20370号

目 录

| | |
|------------------------------|---|
| 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明 | 1 |
| 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 | 2 |

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2023]20370号

龙星化工股份有限公司董事会：

我们审计了龙星化工股份有限公司（以下简称“龙星化工公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年4月16日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，龙星化工公司编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是龙星化工公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，龙星化工公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解龙星化工公司2022年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二三年四月十六日

中国注册会计师：

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：龙星化工股份有限公司

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 年度占用资金的利息（如有） | 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 | | | | | | | | | | |
| 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 | 资金往来方名称 | 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 年度往来资金的利息（如有） | 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 |
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 桦甸市常山铁矿有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 4,136.99 | 20.56 | | | 4,157.55 | 往来款 | 非经营性资金往来 |
| | 龙星化工（欧洲）贸易有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 16.61 | | | | 17.07 | 往来款 | 非经营性资金往来 |
| | 山西龙星新材料科技发展有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 6,796.48 | | | 6,796.48 | 往来款 | 非经营性资金往来 |
| | 河北新珑智控科技有限责任公司 | 子公司 | 其他应收款 | | 51.19 | | | 51.19 | 往来款 | 非经营性资金往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 4,153.60 | 6,868.23 | | | 11,022.29 | | |

法定代表人：刘鹏达

主管会计工作的负责人：杨津

会计机构负责人：周文杰