

龙洲集团股份有限公司
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[2019] 21248 号

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[2019]21248 号

龙洲集团股份有限公司董事会：

我们审计了龙洲集团股份有限公司（以下简称“龙洲股份”）财务报表，包括2018年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2018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2019年4月22日签署了标准无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56号）的要求，龙洲股份编制了后附的2018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洲股份管理层的责任。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，龙洲股份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。

为了更好地理解龙洲股份2018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：
（项目合伙人） 周百鸣

中国·北京
二〇一九年四月二十二日

中国注册会计师： 何航

中国注册会计师： 邹昕

2018 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：龙洲集团股份有限公司

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	龙岩山海旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	2,043.98	1,004.00	1,402.26	1,645.72	借款	非经营性资金往来
	龙岩市红古田汽车租赁有限公司	全资子公司	其他应收款	277.52		202.47	75.05	借款	非经营性资金往来
	龙岩市龙行旅游集散服务有限公司	全资子公司	其他应收款	18.27	15.85	34.12		借款	非经营性资金往来
	武平县宏源公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	1,024.32	732.84	244.95	1,512.21	借款	非经营性资金往来
	连城县宏泰公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	1,887.44	221.27	105.95	2,002.76	借款	非经营性资金往来
	漳平市宏盛公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	305.91	613.96	328.61	591.26	借款	非经营性资金往来
	福建省龙岩交通国际旅行社有限公司	全资子公司	其他应收款	275.36	10.47	31.35	254.48	借款	非经营性资金往来
	龙岩市宏安公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	290.5	837.93	339.48	788.95	借款	非经营性资金往来
	长汀县宏祥公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	34.68	655.34	636.63	53.39	借款	非经营性资金往来
	梅州市龙洲运输有限公司	全资子公司	其他应收款	15.68	452.55	452.92	15.31	借款	非经营性资金往来
	上杭龙洲物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,721.13	127.83	0.97	1,847.99	借款	非经营性资金往来
	武平县龙洲物流有限公司	全资子公司	其他应收款		2,041.14	1,909.43	131.71	借款	非经营性资金往来
	龙岩市华辉商贸有限公司	全资子公司	其他应收款	2,571.79	9,541.30	11,375.80	737.29	借款	非经营性资金往来
	安徽中桩物流有限公司	控股子公司	其他应收款	3,716.54	4,464.76	7,841.48	339.82	借款	非经营性资金往来

2018 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：龙洲集团股份有限公司

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	龙岩市新宇汽车销售服务有限公司	全资子公司	其他应收款	25,460.43	118,957.87	128,327.20	16,091.10	借款	非经营性资金往来
	龙岩市鸿升机动车综合性能检测有限公司	全资子公司	其他应收款	68.65	100.93	145.76	23.82	借款	非经营性资金往来
	厦门市星马王汽车销售有限公司	全资子公司	其他应收款	120.02	70.00		190.02	借款	非经营性资金往来
	龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司	全资子公司	其他应收款	25,714.15	37,883.44	63,597.59		借款	非经营性资金往来
	梅州市新宇汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	1,500.00	16,394.00	16,308.13	1,585.87	借款	非经营性资金往来
	梅州中宝汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	2,576.00	16,139.70	16,139.70	2,576.00	借款	非经营性资金往来
	龙岩市龙飞机动车环保检测有限公司	全资子公司	其他应收款	1.26	80	81.26		借款	非经营性资金往来
	龙岩畅丰专用汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	2,375.35	17,271.59	18,068.72	1,578.22	借款	非经营性资金往来
	武平县龙洲投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款	7,250.12	2,652.82	1,911.23	7,991.71	借款	非经营性资金往来
	龙洲行（厦门）投资有限公司	全资子公司	其他应收款	1,950.06	186.53	1,701.19	435.4	借款	非经营性资金往来
	厦门市路东物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,165.23	1,110.55	1,264.00	1,011.78	借款	非经营性资金往来
	金润商业保理（上海）有限公司	控股子公司	其他应收款	6,247.43	11,757.12	8,111.78	9,892.77	借款	非经营性资金往来
	天津市龙洲天和能源科技有限公司	控股子公司	其他应收款	6,074.76	1,228.05	91.09	7,211.72	借款	非经营性资金往来
	龙岩市交通职业技术学校	全资子公司	其他应收款		3,163.11	1,152.09	2,011.02	借款	非经营性资金往来

2018 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：龙洲集团股份有限公司

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	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	龙岩天元信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款		2,325.53	2,247.04	78.49	借款	非经营性资金往来
	福建龙洲海油新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	6.02	50.46	56.48		借款	非经营性资金往来
	东莞中汽宏远汽车有限公司	控股孙公司	其他应收款	32,370.50	86,742.98	14,111.57	105,001.90	借款	非经营性资金往来
	天津兆华领先有限公司	全资子公司	其他应收款	18,200.00	27,343.99	36,375.46	9,168.52	借款	非经营性资金往来
	浙江舟山龙洲行能源有限公司	全资子公司	其他应收款	1,793.29	2,881.56	1,900.00	2,774.85	借款	非经营性资金往来
其他关联方及其附属企业	龙岩市佳沁食品有限公司	本期处置	其他应收款	2,758.01	121.33		2,879.34	借款	非经营性资金往来
	龙岩市龙行汽车服务有限公司	本期处置	其他应收款	21.45	20.40	41.85		借款	非经营性资金往来
总 计				149,835.85	367,201.20	336,538.56	180,498.47		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

注：龙洲股份本年持有的龙岩市佳沁食品有限公司的股权已处置，期末资金占用余额 2,879.34 万元为尚未收回部分款项。