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[2020]21438 号

cninf 巨潮资讯
www.cninfo.com.cn

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[2020] 21438 号

龙洲集团股份有限公司：

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 2019 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表、2019 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 2020 年 4 月 27 日签署了标准无保留意见的审计报告。在此基础上，我们对后附的《2019 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”）进行了专项核查。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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（2017 修订）》，及深圳证券交易所公司管理部《信息披露业务备忘录第 21 号— 定期报告披露相关事宜》的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师 审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存 在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新 计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意 见提供了合理的基础。

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 2019 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）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 • 北京
二〇二〇年四月二十七日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019 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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东及附属企业	中龙天利投资控股有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	217.01	3,127.57	2,350.08	994.50	货款	经营性资金往来
前大股东及附属企业									
上市公司的子公司及其附属企业	武平县宏源公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	1,512.21	1,696.88	1,726.09	1,483.00	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	2,002.76	195.74	157.43	2,041.07	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	591.26	106.08	601.10	96.24	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	254.48		71.00	183.48	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	788.95	572.67	760.72	600.90	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	53.39	1,255.62	1,309.01		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	15.31	425.30	428.19	12.42	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	1,847.99	1,144.83	1,214.75	1,778.07	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	131.71	911.55	1,043.26		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	737.29	10,705.49	7,519.96	3,922.82	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	339.82	16,034.54	11,620.45	4,753.91	借款	非经营性资金往来
	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	16,091.10	62,198.12	70,647.90	7,641.32	借款	非经营性资金往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019 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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	23.82	151.41	175.23		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	190.02	6,600.00	6,790.02		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		14,378.84	13,572.78	806.06	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	1,578.22	28,184.49	29,762.71		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	7,991.71	3,112.05	584.29	10,519.47	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	435.40	182.48	56.53	561.35	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	1,011.78	1,200.43	1,239.78	972.43	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	9,892.77	7,557.19	7,055.33	10,394.63	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	7,211.72	4,074.97	230.26	11,056.43	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	2,011.02	21.37	200.00	1,832.39	借款	非经营性资金往来
	龙岩天元信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	78.49	3,398.01	3,476.50		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	105,001.90	162,392.38	168,737.53	98,656.75	借款	非经营性资金往来
	兆华供应链管理集团有限公司	全资子公司	其他应收款	9,168.52	96,945.90	83,185.90	22,928.52	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	2,774.85	296.59	362.76	2,708.68	借款	非经营性资金往来

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019 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	2019 年期初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度偿还累计发生金额	2019 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	福建龙洲运输集团有限公司	全资子公司	其他应收款		583.58	435.42	148.16	借款	非经营性资金往来
	龙岩市龙洲物流配送有限公司	全资子公司	其他应收款		3,649.44	1,035.62	2,613.82	借款	非经营性资金往来
	龙岩龙兴公路港物流有限公司	全资子公司	其他应收款		3,926.89	1,923.11	2,003.78	借款	非经营性资金往来
	福建龙洲驿达供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款		42.00	38.00	4.00	借款	非经营性资金往来
	上杭县龙跃机动车环保检测有限公司	全资子公司	其他应收款		196.80		196.80	借款	非经营性资金往来
	龙岩山海旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	1,645.72	667.07	626.57	1,686.22	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	75.05		75.05		借款	非经营性资金往来
关联自然人									
其他关联方及其附属企业	福建龙马环卫装备股份有限公司	独立董事关联	应收账款		2,749.22	1,471.75	1,277.47	货款	经营性资金往来
总　计				173,674.27	438,685.50	420,485.08	191,874.69		

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn