

关于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[2022]18110-1 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
2021 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

关于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[2022]18110-1 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2021年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2021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2022年4月25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（2017修订）》的要求，龙洲股份编制了后附的2021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2021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：

张磊

（项目合伙人）

中国·北京

二〇二二年四月二十五日

中国注册会计师：

林大坤

2021 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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	厦门中龙天亿投资控股有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	1,399.34	1,878.20	2,764.61	512.93	货款	经营性资金往来
	龙岩交发睿通商贸有限公司	受同一最终控制人控制	应收账款	-	3,725.09	3,709.19	15.90	货款	经营性资金往来
	龙岩交发睿通商贸有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	15.00	9.00	6.00	投标保证金	经营性资金往来
	龙岩市公共交通有限公司	受同一最终控制人控制	其他应收款	-	293.40	-	293.40	保证金	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	东莞中汽宏远汽车有限公司	控股孙公司	应收账款	-	5.40	0.40	5.00	货款	经营性资金往来
	福建武夷交通运输股份有限公司	控股子公司	应收账款	-	2.41	2.23	0.18	货款	经营性资金往来
	福建龙洲运输集团有限公司	全资子公司	其他应收款	624.65	10,617.97	11,242.62	-	借款	非经营性资金往来
	龙岩市新罗区龙达运输有限公司	全资子公司	其他应收款	243.04	995.68	1,238.72	-	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	3,070.42	55,337.32	58,407.74	-	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	1,419.79	24,234.19	25,653.98	-	借款	非经营性资金往来

2021 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	2021 年期初 占用资金 余额	2021 年度 占用累计 发生金额	2021 年度 偿还累计发 生金额	2021 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	福建龙洲海油新能源有限公司	控股子公司	其他应收款	0.15	50.79	50.94	-	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	3,701.97	3,144.88	4,585.03	2,261.82	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	47,811.77	79,818.93	112,263.59	15,367.11	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	375.91	3,114.02	1,570.84	1,919.09	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	167.66	584.48	513.71	238.43	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	9,623.55	1,165.92	320.00	10,469.47	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	1,494.63	1,459.15	1,380.28	1,573.50	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	12,763.19	1,497.53	5,180.00	9,080.72	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	235.45	210.14	313.24	132.35	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	1,215.23	50.00	-	1,265.23	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	1,263.42	196.04	115.00	1,344.46	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	354.46	3,308.36	3,474.35	188.47	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	1,057.72	631.26	1,687.70	1.28	借款	非经营性资金往来

2021 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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额	2021 年度偿还累计发生金额	2021 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	龙岩市龙洲物流配送有限公司	全资子公司	其他应收款	2,032.06	619.92	20.00	2,631.98	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	1,697.40	20.60	17.54	1,700.46	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	-	15,481.70	14,536.17	945.53	货款	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	1,210.02	2,954.59	4,164.61	-	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	820.18	1,054.34	910.67	963.85	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	1,539.19	1,688.49	1,980.76	1,246.92	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	2,050.25	7,910.36	9,956.74	3.87	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	2,162.54	2,099.25	1,475.15	2,786.64	借款	非经营性资金往来
	福建武夷交通运输股份有限公司	控股子公司	其他应收款		13.46	12.45	1.01	货款	非经营性资金往来
	福建武夷交通运输股份有限公司	控股子公司	其他应收款	3.77	15,972.49	15,976.26	-	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	-	280.37	243.21	37.16	货款	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	114,245.88	147,764.70	145,829.93	116,180.65	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	583.95	8,573.73	-	9,157.68	借款	非经营性资金往来
	上海金润二当家供应链管理有限公司	控股子公司（本	其他应收款	6,134.96	6,111.48	10,439.26	1,807.18	借款	非经营性资金往来

2021 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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
		期处置)							
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	福龙马集团股份有限公司	独立董事关联	应收账款	1,555.97	1,612.91	2,774.73	394.15	货款	经营性资金往来
	南平交通一卡通有限公司	联营企业	应收账款	-	259.83	241.57	18.26	货款	经营性资金往来
	武夷山市公共交通有限公司	联营企业	应收账款	-	821.36	412.33	409.03	货款	经营性资金往来
	建瓯市瓯房汽车客运有限公司	联营企业	应收账款	-	0.60	-	0.60	货款	经营性资金往来
	南平交通一卡通有限公司	联营企业	其他应收款	-	49.11	36.03	13.08	货款	经营性资金往来
	泉州华奥汽车销售服务有限公司	重要子公司少数股东	其他应收款	-	431.82	-	431.82	货款	经营性资金往来
总 计				220,858.52	406,057.27	443,510.58	183,405.21		

法定代表人：王跃荣

主管会计工作负责人：陈海宁

会计机构负责人：杨章顺