

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专项说  
明  
天职业字[2024]27665-1号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明	1
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	2

控股股东及其他关联方资金占用情况专项说明

天职业字[2024]27665-1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2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023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2024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、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，龙洲股份编制了后附的《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》（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2023年度控股股东及其他关联资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 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：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	2023 年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用累计发生金额(利息)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
<b>小计</b>	<b>无</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
<b>小计</b>	<b>无</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>
其他关联方及其附属企业	无	不适用	不适用	-	-	-	-	-	不适用	不适用
<b>小计</b>	<b>无</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>
<b>合计</b>	<b>无</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>不适用</b>	<b>不适用</b>



# 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：龙洲集团股份有限公司 单位：人民币万元

往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(利息)	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来累计发生金额	2023年度偿还累计发生金额	2023年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
福建武夷交通运输股份有限公司	控股子公司	应收账款	0.10	-	3.25	-	3.18	0.17	货款	经营性资金往来
龙岩天元信息科技有限公司	全资子公司	应收账款	-	-	6.46	-	4.83	1.63	货款	经营性资金往来
龙岩市客家土楼旅游运输有限公司	控股子公司	应收账款	-	-	1.50	-	0.36	1.14	货款	经营性资金往来
龙岩山海旅游发展有限公司	控股子公司	应收账款	-	-	32.68	-	17.82	14.86	货款	经营性资金往来
东莞中汽宏远汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	29.49	-	-	-	0.15	29.34	货款	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	-	-	47.97	-	32.79	15.18	货款	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	-	-	0.27	-	-	0.27	货款	经营性资金往来
龙岩市雪峰汽车销售服务有限公司	控股子公司	其他应收款	-	-	0.35	-	-	0.35	货款	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	-	-	5.85	-	2.80	3.05	货款	经营性资金往来
龙岩市客家土楼旅游运输有限公司	控股子公司	其他应收款	-	-	64.96	-	60.15	4.81	货款	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	-	-	11,921.16	-	11,340.54	580.62	货款	经营性资金往来
龙岩市宏通公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	-	-	1.07	-	-	1.07	货款	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	-	-	367.51	-	359.12	8.39	货款	经营性资金往来



# 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

单位：人民币万元

编制单位：龙洲集团股份有限公司	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来累计发生金额(利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其它关联资金往来	龙岩山海旅游发展有限公司	全资子公司	其他应收款	-	2.68	-	-	2.68	货款	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	-	3,713.41	-	3,050.28	663.13	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	-	2.20	-	-	2.20	货款	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	-	175.08	-	174.63	0.45	货款	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	1,443.69	-	25.12	1,468.81	-	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	6,007.11	142,965.77	429.28	149,395.77	6.39	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	2,447.25	316.00	105.28	834.00	2,034.53	借款	非经营性资金往来
	溆平市宏盛公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	880.36	464.18	46.66	375.50	1,015.70	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	10,902.16	253.07	699.72	219.31	11,635.64	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	3,038.66	1,684.54	28.09	2,150.64	2,600.65	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	9,813.91	232.80	471.15	1,058.25	9,459.61	借款	非经营性资金往来
	上杭县龙跃机动车辆环保检测有限公司	全资子公司	其他应收款	33.20	3.38	-	36.58	-	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	611.88	-	-	-	611.88	借款	非经营性资金往来

编制单位：龙洲集团股份有限公司

其它关联资金往来

上市公司及其附属企业





# 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：龙洲集团股份有限公司

单位：人民币万元

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年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来累计发生金额(利息)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	福建省龙洲石油有限公司	全资子公司	其他应收款	1,528.45	2,318.80	131.50	671.27	3,307.48	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	297.75	4,664.54	-	4,962.29	-	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	3.98	932.60	-	931.00	5.58	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	1,400.00	50.94	-	39.56	1,411.38	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	1,710.70	24.84	-	100.59	1,634.95	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	1,777.22	585.35	68.88	1,019.25	1,412.20	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	1,255.26	1,201.39	-	1,197.63	1,259.02	借款	非经营性资金往来
	连城宏泰公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	2,910.77	367.39	149.77	377.19	3,050.74	借款	非经营性资金往来
	东莞中汽宏远汽车有限公司	控股子公司	其他应收款	39,362.81	973.62	2,565.57	1,380.48	41,521.52	借款	非经营性资金往来
	安徽中植物流有限公司	控股子公司	其他应收款	11,626.20	9,661.36	528.20	8,276.28	13,539.48	借款	非经营性资金往来
	龙岩市宏通公共交通有限公司	控股子公司	其他应收款	430.76	273.04	24.51	262.49	465.82	借款	非经营性资金往来
	上杭县宏达公共交通有限公司	全资子公司	其他应收款	-	1,729.51	-	1,337.65	391.86	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	-	1,565.38	2.05	892.56	674.87	借款	非经营性资金往来	



# 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：龙洲集团股份有限公司

单位：人民币万元

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	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来累计发生金额(利息)	2023 年度偿还累计金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	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	-	94,833.96	4,123.49	13,473.59	85,483.86	借款	非经营性资金往来
小计				97,511.71	281,448.86	9,399.27	205,507.34	182,852.50		
其他关联方及其附属企业	龙岩交通建设集团有限公司	股东子公司	应收账款	600.60	710.09	-	1,033.00	277.69	货款	经营性资金往来
	龙岩市公共交通有限公司	股东子公司	其他应收款	293.40	-	-	-	293.40	保证金	经营性资金往来
	福龙马集团股份有限公司	前独立董事关联	应收账款	317.11	-	-	317.11	-	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	6.96	116.06	-	111.11	11.91	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	488.91	59.65	-	66.50	482.06	货款	经营性资金往来
	北京市政路桥正达道路科技有限公司	联营企业	应收账款	-	1,877.92	-	1,592.21	285.71	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	19.04	145.79	-	150.19	14.64	货款	经营性资金往来



# 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：龙洲集团股份有限公司

单位：人民币万元

其它关联方往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(利息)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	泉州华奥汽车销售服务有限公司	其他应收款	431.82	-	-	431.82	往来款	非经营性资金往来
	武夷山市公共交通有限公司	其他应收款	-	-	261.11	526.82	往来款	非经营性资金往来
	芜湖吴胜胜咨询管理有限公司	其他应收款	-	-	-	63.60	往来款	非经营性资金往来
	深圳市康奕特科技有限公司	其他应收款	-	-	180.21	584.97	往来款	非经营性资金往来
小计					2,972.62			
总计			99,669.55	9,399.27	209,218.78	185,825.12		

法定代表人：彭军

盛陈印明

主管会计工作负责人：陈爱明

明陈印爱

会计机构负责人：林夏琼

琼林夏印







# 营业执照

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描市场主体身份码，了解更多登记、备案、公示、监管信息，享受更多应用服务。



(副本) (15-1)



名称 天联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱涪之

经营范围 审计、验资、清算、资产评估、税务咨询、代理记账、企业管理咨询、财务外包、内部控制、风险管理、信息系统审计、法律、法规、规章、规范性文件规定的其他业务。  
（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

出资额 14840万元

成立日期 2012年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关



2023年07月13日

证书序号: 0000175

# 说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制

会计师事务所

# 执业证书



天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



姓名 杨勇  
 Full name Yang Yong  
 性别 男  
 Sex Male  
 出生日期 1989-01-20  
 Date of birth 1989-01-20  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 Working unit Tianzhi International Accounting Firm (Special General Partnership) Guangzhou Branch  
 身份证号码 500383188801208154  
 Identity card No. 500383188801208154



证书编号: 110101505175  
 No. of Certificate 110101505175  
 批准注册协会: 广东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs Guangdong Institute of CPAs  
 发证日期: 2017年01月18日  
 Date of Issuance 2017 / 01 / 18

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 杨勇  
 会员号: 110101505175

年 / 月 / 日  
 /m /d



