



天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
地址：中国北京海淀区车公庄西路 19 号
外文文化创意园 12 号楼（100048）
总机：86-10-88827799
传真：86-10-88018737
网址：www.tzcpa.com
邮箱：tzcpa@tzcpa.com

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[2016]5288-3 号

福建龙洲运输股份有限公司董事会：

我们审计了福建龙洲运输股份有限公司（以下简称“龙洲股份”）财务报表，包括2015年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2015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2016年4月21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2015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2015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：王玥

中国·北京
二〇一六年四月二十一日

中国注册会计师：付志成

2015 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：福建龙洲运输股份有限公司

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	2015 年期 初占用资 金余额	2015 年度 占用累计发 生金额	2015 年度 偿还累计发 生金额	2015 年期 末占用 资金余额	占用形 成原因	占用 性质
大股东及其附属企业	龙岩交通建设集团有限公司	受同一方控制	应收账款	364.78	960.77	1,182.81	142.74	销售款	经营性往来
上市公司的子公司及其 附属企业	龙岩山海旅游运输有限公司	全资子公司	其他应收款	1,123.22	667.16	443.84	1,346.54	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	319.34	49.84	128.42	240.76	借款	非经营性资金往来
	龙岩市龙行汽车租赁有限公司	控股子公司	其他应收款		19.16	12.30	6.86	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	10.27	538.54	396.61	152.20	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	1,230.58	507.18	150.84	1,586.92	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	285.96	315.21	328.80	272.37	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	391.65	111.01	111.45	391.21	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	2.16	382.59	306.19	78.56	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	498.99	841.97	979.60	361.36	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	1,074.36	2,191.53	2,837.33	428.56	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	12.37	409.44	405.12	16.69	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	2,590.94	3,317.92	2,857.72	3,051.14	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	659.00	1,212.06	715.64	1,155.42	借款	非经营性资金往来

2015 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：福建龙洲运输股份有限公司

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	2015 年期 初占用资 金余额	2015 年度 占用累计发 生金额	2015 年度偿 还累计发生 金额	2015 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	武平县龙洲物流有限公司	全资子公司	其他应收款		512.13	373.91	138.22	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	1,072.33	5,549.05	5,912.60	708.78	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		6,128.21		6,128.21	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	4,569.23	47,775.38	28,781.46	23,563.15	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	142.31	277.12	282.27	137.16	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	7,846.34	9,496.92	10,313.78	7,029.48	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		1,500.00	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		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		1.27		1.27	借款	非经营性资金往来
	龙岩龙运大酒店有限公司	全资子公司	其他应收款	600.50	129.72	74.35	655.87	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	6,581.70	106.99	31.07	6,657.62	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	3,643.62	6,733.35	5,470.00	4,906.97	借款	非经营性资金往来

2015 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：福建龙洲运输股份有限公司

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	2015 年期 初占用资 金余额	2015 年度 占用累计发 生金额	2015 年度偿 还累计发生 金额	2015 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	厦门市路东物流有限公司	控股子公司	其他应收款	1,073.14	1,647.65	876.89	1,843.90	借款	非经营性资金往来
	广东龙洲行投资发展有限公司	全资子公司	其他应收款	11,380.45	1,689.46	6,146.00	6,923.91	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		10,814.29	3,750.42	7,063.87	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		2,645.18	130.76	2,514.42	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		3.61	3.20	0.41	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	21.29	419.71	441.00		借款	非经营性资金往来
	龙岩市龙门机动车安全检测有限公司	全资子公司	其他应收款	8.60	254.67	263.27		借款	非经营性资金往来
	龙岩市凯通汽车客运有限公司	全资子公司	其他应收款	3,958.21	7,812.29	11,770.50		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	150.33	184.35	334.68		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	东莞中汽宏远汽车有限公司	联营公司	应收账款		46,062.81	26,426.98	19,635.83	销售款	经营性资金往来
总 计				<u>49,611.67</u>	<u>163,844.54</u>	<u>112,239.81</u>	<u>101,216.40</u>		

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：廖世雄