

江西世龙股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项说明



中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层 邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

目 录

一、专项说明

二、附表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于江西世龙实业股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中兴华报字（2025）第 010204 号

江西世龙实业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据中国注册会计师审计准则审计了江西世龙实业股份有限公司（以下简称世龙实业公司）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 25 日签发了中兴华审字（2025）第 013058 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，世龙实业公司编制了后附的江西世龙实业股份有限公司 2024 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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是世龙实业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计世龙实业公司 2024 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对世龙实业公司实施 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了



更好地理解世龙实业公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为世龙实业公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：江西世龙实业股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2025 年 4 月 24 日

附表

江西世龙实业股份有限公司

2024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：江西世龙实业股份有限公司

单位：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	2024年年初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	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										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
其他关联方及其附属企业										
小计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
总计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
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	2024年年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	江西世龙供应链管理有限公司	全资子公司	其他应收款	97,647,012.88	640,000.00		332,807.70	97,954,205.18	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	江西宏柏新材料股份有限公司	公司董事长、总经理汪国清为其间接股东且担任其董事、公司间接自然人股东吴华为其间接股东	应收票据	3,915,637.67	10,859,385.14		9,706,636.21	5,068,386.60	产品销售	经营性往来
	江西电化乐丰化工股份有限公司	公司间接股东江西乐安江化工有限公司的子公司，且电化乐丰亦为公司间接法人股东	应收票据	2,060,000.00	-		2,060,000.00	-	产品销售	经营性往来
	江西江维高科股份有限公司	公司间接自然人股东吴华、公司董事长兼总经理汪国清对其具有重大影响的企业	应收票据		139,200.00		139,200.00	-	产品销售	经营性往来
	乐平东豪气体有限责任公司	公司控股股东江西电化高科有限责任公司董事郎丰平实际控制的企业	应收票据					201,217.55	产品销售	经营性往来
	江西宏柏新材料股份有限公司	公司董事长、总经理汪国清为其间接股东且担任其董事、公司间接自然人股东吴华为其间接股东	应收账款	1,265,469.80	16,873,280.40		16,322,873.20	1,815,877.00	产品销售	经营性往来
	江西电化乐丰化工股份有限公司	公司间接股东江西乐安江化工有限公司的子公司，且电化乐丰亦为公司间接法人股东	应收账款	-11,547.69	2,488,674.30		793,892.77	1,683,233.84	产品销售	经营性往来
	江西江维高科股份有限公司	公司间接自然人股东吴华、公司董事长兼总经理汪国清对其具有重大影响的企业	应收账款	62,837.00	668,144.70		625,893.30	105,088.40	产品销售	经营性往来
	江西宏柏新材料股份有限公司	公司董事长、总经理汪国清为其间接股东且担任其董事、公司间接自然人股东吴华为其间接股东	应收款项融资	100,000.00	1,899,146.36		1,765,009.92	234,136.44	产品销售	经营性往来
	江西电化乐丰化工股份有限公司	公司间接股东江西乐安江化工有限公司的子公司，且电化乐丰亦为公司间接法人股东	应收款项融资		40,000.00		40,000.00		产品销售	经营性往来
	江西江维高科股份有限公司	公司间接自然人股东吴华、公司董事长兼总经理汪国清对其具有重大影响的企业	应收款项融资		36,661.28		36,661.28	-	产品销售	经营性往来
	乐平东豪气体有限责任公司	公司控股股东江西电化高科有限责任公司董事郎丰平实际控制的企业	应收款项融资					18,859.00	产品销售	经营性往来
	深圳市云咖咖啡有限公司	公司副董事长刘宜云为其大股东暨实际控制人，担任执行董事及总经理	其他应收款		156,301.45		156,301.45	-	代扣代缴社保款	非经营性往来
	乐平东豪气体有限责任公司	公司控股股东江西电化高科有限责任公司董事郎丰平实际控制的企业	应收账款					263,970.20	产品销售	经营性往来
	江西省博浩源化工有限公司	公司间接股东江西乐安江化工有限公司的子公司	应收账款					90,978.62	产品销售	经营性往来
总计	—	—	—	105,039,409.66	33,800,793.63	-	31,979,275.83	107,435,952.83	—	—

1、乐平东豪气体有限责任公司为本年度新增关联方，系其持股50%的股东郎丰平于2024年12月31日当选为江西电化高科有限责任公司董事。

2、江西省博浩源化工有限公司为本年度新增关联方，系公司间接股东江西乐安江化工有限公司于2024年8月30日受让其100%股权导致。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：