

江西世龙实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

大华核字[2024]0011010655 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

江西世龙实业股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2023 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 江西世龙实业股份有限公司 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	1

控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2024]0011010655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《中国注册会计师执业准则》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）2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表，2023年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年4月25日签发了大华审字[2024]0011007813号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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》(证监会公告[2022]26号)和深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的规定，就世龙实业公司编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是世龙实业公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计世龙实业公司2023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，在所有重大方面未发现不一致。除了对世龙实业公司实施 2023 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 2023 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江西世龙实业股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：_____

李峰

中国·北京

中国注册会计师：_____

杨七虎

二〇二四年四月二十五日

江西世龙实业股份有限公司
2023年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	2023年期初占用资金余额	2023年1-12月占用累计发生金额(不含利息)	2023年1-12月占用资金的利息(如有)	2023年1-12月偿还累计发生金额	2023年12月31日占用资金余额	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										
其他关联资金往来	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年期初往来资金余额	2023年1-12月往来累计发生金额(不含利息)	2023年1-12月往来资金的利息(如有)	2023年1-12月偿还累计发生金额	2023年12月31日往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
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	应收票据		7,394,178.02		3,478,540.35	3,915,637.67	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		5,419,300.00		3,359,300.00	2,060,000.00	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	应收账款	429,494.20	11,374,456.00		10,538,480.40	1,265,469.80	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	9,039.29	7,875,062.47		7,895,649.45	-11,547.69	产品销售	经营性往来
	江西江维高科股份有限公司	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	108,775.60	229,581.20		275,519.80	62,837.00	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	应收款项融资	4,013,025.00	1,981,597.61		5,894,622.61	100,000.00	产品销售	经营性往来
	深圳市云知咖啡有限公司	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	16,767.69	154,904.26		171,671.95	-	代扣代缴社保款	非经营性往来
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	105,745,795.88	2,753,317.00		10,852,100.00	97,647,012.88	往来款	非经营性往来
总计	-	-	-	110,322,897.66	37,182,396.56	-	42,465,884.56	105,039,409.66	-	-