

广汇物流股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
审核报告

大信专审字[2020]第 30-00002 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）
WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 30-00002 号

广汇物流股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了广汇物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2019 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的 2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年三月十日

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

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	2019 年期初占用 资金余额	2019 年度占用累 计发生金额 (不含利息)	2019 年 度占用 资金的 利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末占 用资金余额	占用形 成 原因	占用性质
前大股东 及其附属 企业	新疆一龙房 地产开发有 限公司(注 ②)	其他关联方	其他应 收款	46,662,346.06			21,707,326.91	24,955,019.15	子公司 纳入合 并前往 来款	非经营 性占用
总 计				46,662,346.06			21,707,326.91	24,955,019.15		
其它关联 资金往来	资金往来方 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	2019 年期初往来 资金余额	2019 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2019 年 度往来 资金的 利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形 成 原因	往来性质
大股东及 其附属 企业	新疆广汇房 地产开发有 限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	预付账 款		467,067.62		219,162.50	247,905.12	办公室 租赁费	经营性 占用
	新疆广汇房 地产开发有 限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	应收账 款	433,030.73			433,030.73		商业管 理服务 费	经营性 占用
	新疆汇亿信 电子商务有 限责任公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	应收账 款	100,000,000.00			100,000,000.00		保理融 资款	经营性 占用

其它关联 资金往来	资金往来方 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	2019 年期初往来 资金余额	2019 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2019 年 度往来 资金的 利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形 成 原因	往来性质
大股东及其附属 企业	新疆广厦房地 产交易网 络有限责任 公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	应收账 款		91,980.00		91,980.00		租赁、物 业费	经营性 占用
	新疆广汇热 力有限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	应收账 款		5,000.00		5,000.00		租赁费	经营性 占用
	新疆广汇物 业管理有限 公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	应收账 款	71,413.86			71,413.86		物业费	经营性 占用
	汇通信诚租 赁有限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	预付账 款	24,440.49	68,275.76		92,716.25		车辆租 金	经营性 占用
	新疆新迅电 梯有限责任 公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	预付账 款	1,189,960.00	3,746,400.00		4,936,360.00		设备款	经营性 占用
	新疆广汇物 业管理有限 公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	预付账 款		40,836.10		40,836.10		水电、物 业费	经营性 占用
	新疆汇新热 力有限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	预付账 款		1,260,902.17			1,260,902.17	水电暖 费	经营性 占用

其它关联 资金往来	资金往来方 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	2019 年期初往来 资金余额	2019 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2019 年 度往来 资金的 利息 (如有)	2019 年度偿还累 计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	往来形 成 原因	往来性质
大股东及其 附属企业	新疆亿科房地 产开发有限公 司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	其他应 收款		1,988,025.00		1,988,025.00		商业管 理服务 费	经营性 占用
	新疆广汇房地 产开发有限公 司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	其他应 收款		8,232,099.70		8,232,099.70		商业管 理服务 费	经营性 占用
	新疆广汇煤 炭清洁炼化有 限责任公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	应收票 据	1,763,900.00			1,763,900.00		代付款 (注①)	经营性 占用
	新疆广汇信 邦房地产开发 有限公司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	其他应 收款	34,474,217.78	46,561,333.68		81,035,551.46		子公司 纳入前 代销款	经营性 占用
	新疆广汇物 业管理有限公 司	受同一控股股东 及最终控制方控 制的其他企业	其他应 收款		82,935.73		7,537.86	75,397.87	水电杂 费	经营性 占用
	小 计			137,956,962.86	62,544,855.76	0.00	198,917,613.46	1,584,205.16		
上市公司 的子公司 及其附属 企业	新疆亚中物 流商务网络有 限责任公司	子公司	其他应 收款	704,892,035.59	4,462,401,836.84		5,167,293,872.43		募集资 金及往 来款	非经营 性占用

	新疆机电设备有限责任公司	子公司之附属企业	其他应收款	700,103,740.94			552,000,000.00	148,103,740.94	募集资金及往来款	非经营性占用
小 计				1,404,995,776.53	4,462,401,836.84		5,719,293,872.43	148,103,740.94		
关联自然人及其控制的法人	公司董监高	关键管理人员	应收账款	3,576,799.19	1,060,926.20		3,576,799.19	1,060,926.20	销售商品房	经营性占用
小 计				3,576,799.19	1,060,926.20		3,576,799.19	1,060,926.20		
其他关联人及其附属企业	新疆一龙房地产开发有限公司	其他关联方	预付账款	1,096,400.00			1,096,400.00		租赁费	经营性占用
	新疆一龙房地产开发有限公司	其他关联方	其他应收款	300,000.00				300,000.00	保证金	经营性占用
小 计				1,396,400.00			1,096,400.00	300,000.00		
合 计				1,547,925,938.58	4,526,007,618.80		5,922,884,685.08	151,048,872.30		

注①：公司之子公司新疆亚中物流商务网络有限责任公司（以下简称“亚中物流”）之孙公司乌鲁木齐经济技术开发区汇盈信商业保理有限责任公司（以下简称“乌市汇盈信”）应收客户新疆西龙土工新材料股份有限公司（以下简称“西龙土工”）保理融资利息，经客户西龙土工与其债务方新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司（以下简称“广汇清洁炼化”）协定，由广汇清洁炼化直接向乌市汇盈信开具商业承兑汇票进行支付。

注②：2019年1月，亚中物流按照新疆一龙歌林房地产开发有限公司净资产账面价值收购新疆一龙房地产开发有限公司持有其10%股权，目前工商已变更登记完成。

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

