

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[2022]第 12-00006 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[2022]第 12-00006 号

广汇物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广汇物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2021 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2022 年 3 月 9 日出具大信审字[2022]第 12-00005 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《2021 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况汇总表》（以下简称“占用资金的情况汇总表”）。

一、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》的规定，编制占用资金的情况汇总表，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占用资金的情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的占用资金的情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的占用资金的情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反



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.daxin CPA.com.cn

映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2021 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的占用资金的情况汇总表应当与已审计的财务报表及“附注十、关联方关系及其交易”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·北京

中国注册会计师：



郭春亮

中国注册会计师：



卓红英

二〇二二年三月九日



2021 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：广汇物流股份有限公司

单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用	2021 年度占	2021 年度偿还	2021 年期末占	占用形成	占用
					累计发生金额	用资金的利息				
					(不含利息)	(如有)				
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	358,678.69	415,165.71		503,133.61	270,710.79	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	预付账款	8,042.00	484,444.06		8,042.00	484,444.06	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	2,256,929.01	1,241,053.23		1,042,188.09	2,455,794.15	采暖费	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		871,196.64		871,196.64		租赁费	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	159,000.00			159,000.00		安装费	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	19,150,000.00	100,000,000.00		19,150,000.00	100,000,000.00	保理业务	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	应收票据		13,630,000.00			13,630,000.00	客户背书转让关联方票据（注①）	经营性占用

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用	2021年度占	2021年度偿还	2021年期末占	占用形成	占用
					累计发生金额	用资金的利息				
					(不含利息)	(如有)				
大股东及其附属企业	新疆广汇煤炭清洁能源有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收票据	550,000.00			550,000.00		客户背书转让关联方票据(注①)	经营性占用
	新疆红淖三铁路有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收票据	6,180,732.49			6,180,732.49		客户背书转让关联方票据(注①)	经营性占用
	新疆汇智恒贸易有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	50,000,000.00			50,000,000.00		保理业务	经营性占用
	新疆广厦辉煌咨询服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	62,970.34			62,970.34		租赁费	经营性占用
	新疆广汇实业投资(集团)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		4,290.00		4,290.00		销售商品	经营性占用
	广汇能源股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		616.00		616.00		销售商品	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		2,942.00		2,942.00		销售商品	经营性占用
	四川广汇投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	3,080.00	10,252.00		13,332.00		销售商品	经营性占用

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用	2021年度占	2021年度偿还	2021年期末占	占用形成	占用	
					累计发生金额	用资金的利息					累计发生金额
		制的其他企业			(不含利息)	(如有)					用
大股东及其附属企业	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	116,357.75			116,357.75		代垫款项	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	14,000.99			14,000.99		物业费	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		12,695.63		7,634.63	5,061.00	代垫款项	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		8,487,187.02		8,487,187.02		代收款项	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		4,900.40		4,900.40		代垫款项	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		8,000,000.00		8,000,000.00		纳入合并范围前形成往来款	非经营性占用	
	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	763,666,652.11	4,380,844.38	1,297,538.63	769,345,035.12		纳入合并范围前形成往来款(注②)	非经营性占用	
小计				842,526,443.38	137,545,587.07	1,297,538.63	864,523,559.08	116,846,010.00			

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用	2021年度占	2021年度偿还	2021年期末占	占用形成	占用
					累计发生金额	用资金的利息				
					(不含利息)	(如有)				
	新疆御景中天房地产开发有限公司	子公司之附属企业	其他应收款	411,147,033.54			411,147,033.54		内部往来款	非经营性占用
	汇融通(成都)供应链管理有限责任公司	子公司之附属企业	其他应收款	324,709,440.00	1,770,319,337.68		1,459,576,502.00	635,452,275.68	内部往来款	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	189,051,561.58	526,514,995.00		524,530,000.00	191,036,556.58	内部往来款	非经营性占用
上市公司及其附属企业	四川广汇蜀信实业有限公司	子公司	其他应收款	58,875,787.23	1,368,175,067.97		142,314,060.63	1,284,736,794.57	内部往来款	非经营性占用
	新疆亚中物业管理服务有限公司	子公司之附属企业	其他应收款	14,914,000.00	768,085,210.40		31,151,000.00	751,848,210.40	内部往来款	非经营性占用
	新疆汇茗万兴房地产开发有限公司	子公司之附属企业	其他应收款	5,720,000.00	56,824,921.00		45,805,000.00	16,739,921.00	内部往来款	非经营性占用
	深圳汇盈信商业保理有限公司	子公司之附属企业	其他应收款	571,000.00			571,000.00		内部往来款	非经营性占用
小计				1,004,988,822.35	4,489,919,532.05		2,615,094,596.17	2,879,813,758.23		

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	2021年年初占用资金余额	2021年度占用	2021年度占	2021年度偿还	2021年期末占	占用形成	占用
					累计发生金额	用资金的利息				
					(不含利息)	(如有)				
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	1,699,997.41			1,699,997.41		销售商品房	经营性占用
小计				1,699,997.41			1,699,997.41			
合计				1,849,215,263.14	4,627,465,119.12	1,297,538.63	3,481,318,152.66	2,996,659,768.23		

注：①应收票据主要为保理客户背书转让广汇房产、新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司、新疆红淖三铁路有限公司的票据，提供增信措施形成。

②本期其他应收款减少 759,205,978.26 元是由于：本期购买同一控制下格信公司 65% 股权，按照协议，支付对价中的 759,205,978.26 元冲抵广汇房产对格信公司的应付款项。

③2022 年 1 月，公司加入广汇集团、广汇房产、广汇铝业与东方资产相关各方签署的展期协议，具体详见财务报告附注“十、(五)关联交易情况”。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：