

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[2023]第 12-00023 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京23ZDTZE1WF





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22层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
22/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[2023]第 12-00023 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 2022 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 10 日出具大信审字[2023]第 12-00014 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《上市公司 2022 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，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非经营性资金占用及其他关联资金往来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，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来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。





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22层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
22/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

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定，在所有重大方面公允反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 2022 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况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：



郭有亮

中国注册会计师：



卓红英

二〇二三年四月十日





营业执照

(副本) (6-1)

扫描二维码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。



统一社会信用代码

91110108590611484C

此文件仅供出具报告使用



名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

注册资本 5090万元

成立日期 2012年03月06日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

吴卫星, 谢泽敏

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等审计业务；法律意见书；代拟章程、协议、合同、章程修正案等文件；受托对委托方进行法律尽职调查及合法性论证业务；(市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关



会计师事务所

执业证



名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



2011年10月10日

中华人民共和国财政部制



姓名	郭春亮
性别	男
出生日期	1962-02-25
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
身份证号码	652301196202250319
Identity card No.	



此文件仅供出具报告使用



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate 650800520001

批准注册协会:
Authorized Institute of C 新疆注册会计师协会

发证日期: 1998 年 12 月 08 日
Date of Issuance

2020年6月23日换证



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



此文件仅供出具报告使用





姓名	卓红英
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1964-11-27
Date of birth	
工作单位	大信会计师事务所(特殊普通合伙)新疆分所
Working unit	
身份证号码	652322196411270561
Identity card No.	



此文件仅供出具报告使用



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 650800520027
No. of Certificate

批准注册协会: 新疆注册会计师协会
Authorized Institute of

发证日期: 2002 年 08 月 26 日
Date of Issuance

2020年6月30日换证



年度检验登记
Annual Renewal Registration

年度检验登记
Annual Renewal Registration

此文件仅供出具报告使用

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



上市公司 2022 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：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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度占用资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	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	2,455,794.15	2,043,857.43		2,741,440.68	1,758,210.90	采暖费	经营性往来
	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	484,444.06			364,883.02	119,561.04	物业费	经营性往来
	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		321,930.00		321,930.00		租赁费	经营性往来
	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	270,710.79			270,710.79		租赁费	经营性往来

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	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年 度往来资金 的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形 成原因	占用 性质
大股 东及 其附 属企 业	新疆大酒店有限 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		128,400.00		128,400.00		餐费	经营性 往来
	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		100,000,000.00	100,000,000.00	保理业 务	经营性 往来
	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	13,636,400.00		13,630,000.00	13,636,400.00	关联方 背书支 付保利 利息及 服务费	经营性 往来
	瓜州广汇能源经 销有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	应收票据	133,098,003.22	330,234,229.70		463,332,232.92		铁路物 流服务 费	经营性 往来
	广汇能源股份有 限公司伊吾分公 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	8,100,000.00	39,383,246.99		47,483,246.99		铁路物 流服务 费	经营性 往来
	新疆广汇新能源 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		9,000,000.00		9,000,000.00		铁路物 流服务 费	经营性 往来
	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	应收票据	11,500,000.00	5,000,000.00		16,500,000.00		代付款	非经营 性往来 (注①)

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	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年 度往来资金 的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形 成原因	占用 性质
大股 东及 其附 属企 业	新疆广汇房地 产有限公司	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		151,678.00		151,678.00		租赁费	经营性 往来
	瓜州广汇能源经 销有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	应收账款	75,190,910.02	1,307,844,888.75		1,367,779,273.97	15,256,524.80	铁路物 流服务 费	经营性 往来
	新疆广汇房地 产有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	应收账款		855,264.55		147,710.45	707,554.10	租赁费	经营性 往来
	广汇能源股份有 限公司伊吾分公 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		8,993,813.08		7,945,144.94	1,048,668.14	铁路物 流服务 费	经营性 往来
	广元广汇煤炭销 售有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	应收账款		1,157,057.04			1,157,057.04	铁路物 流服务 费	经营性 往来
	新疆广汇房地 产有限公司	受同一控股股东及 最终控制方控制的 其他企业	应收账款		315,221.98		119,735.25	195,486.73	物业费	经营性 往来
	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		2,376.00		2,376.00		销售商 品	经营性 往来
	西安广汇汽车产 业园投资开发有 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		3,640.00		3,640.00		销售商 品	经营性 往来

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	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年 度往来资 金的利息 (如有)	2022 年度偿还累 计发生金额	2022 年期末往 来资金余额	往来形 成原因	占用 性质
大股 东及 其附 属企 业	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		8,580.00		8,580.00		销售商 品	经营性 往来
	新疆大酒店有限 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		216,000.00		216,000.00		预付餐 费	经营性 往来
	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		2,773,281.93		2,773,281.93		物业费	经营性 往来
	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		3,008,366.00		3,008,366.00		抵账款 (注②)	经营性 往来
	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	5,061.00			5,061.00		代收代 支款	经营性 往来
	哈密广汇环保科 技有限公司	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		8,861.86		8,861.86		代收代 支款	经营性 往来
	瓜州广汇能源经 销有限公司	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	18,036,010.66	920,720,223.96		916,636,010.66	22,120,223.96	代收代 支款	经营性 往来
小计				362,770,933.90	2,745,807,317.27		2,952,578,564.46	155,999,686.71		

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	2022 年期初往 来资金余额	2022 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022 年 度往来资 金的利息	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 年期末往来 资金余额	往来形成原因	占用 性质
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		2,907,576,182.36		910,153,941.00	1,997,422,241.36	内部往来款	非经营 性往来
	新疆红淖三铁路有限公 司	子公司	其他应收款		219,245,839.24			219,245,839.24	内部往来款	非经营 性往来
	新疆机电设备有限责任 公司	孙公司	其他应收款	191,036,556.58	3,622,000.00		1,000,000.00	193,658,556.58	内部往来款	非经营 性往来
	四川广汇蜀信实业有限 公司	子公司	其他应收款	1,284,736,794.57	75,000,000.00		1,345,366,109.64	14,370,684.93	内部往来款	非经营 性往来
	新疆亚中物业管理服务 有限责任公司	孙公司	其他应收款	751,848,210.40	127,000.00		751,848,210.40	127,000.00	内部往来款	非经营 性往来
	四川汇晟物流有限公司	子公司	其他应收款		529,149.36		370,000.00	159,149.36	内部往来款	非经营 性往来
	汇融通(成都)供应链管 理有限责任公司	孙公司	其他应收款	635,452,275.68	60,000.00		635,452,275.68	60,000.00	内部往来款	非经营 性往来
	新疆汇茗万兴房地产开 发有限公司	孙公司	其他应收款	16,739,921.00	60,000.00		16,799,921.00		内部往来款	非经营 性往来
小 计			2,879,813,758.23	3,206,220,170.96		3,660,990,457.72	2,425,043,471.47			
合 计			3,242,584,692.13	5,952,027,488.23		6,613,569,022.18	2,581,043,158.18			

注①：公司与广汇能源股份有限公司应收票据 16,500,000.00 元为本公司之子公司新疆红淖三铁路有限公司纳入合并范围前形成，本期已兑付。

注②：客户购买本公司开发的商品房，因其对新疆广汇房地产开发有限公司存在债权，广汇房产代其支付商品房房款，房款本期已收到。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：