

广汇汽车服务股份公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



审计报告防伪标识

20105450088

诚信

客观



独立

公正

普华永道

辽宁省注册会计师协会监制

金和网址 www.lncpa.org.cn

关于广汇汽车服务股份公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2016)第1236号
(第一页, 共二页)

广汇汽车服务股份公司董事会:

我们审计了广汇汽车服务股份公司(以下简称“广汇汽车”)2015年12月31日的合并及公司资产负债表、2015年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2016年4月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2016)第10103号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是广汇汽车管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2015年12月31日止年度广汇汽车控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据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号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,广汇汽车编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是广汇汽车管理层的责任。

普华永道中天特审字(2016)第 1236 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《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》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由广汇汽车编制的截至 2015 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为广汇汽车披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

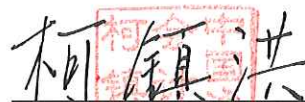
普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·上海市

2016 年 4 月 28 日

注册会计师


柯镇洪

注册会计师


王轶之

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2015 年年初占用资金余额	2015 年度占用资金累计发生额(不含利息)	2015 年度占用资金的利息(如有)	2015 年度偿还累计发生额	2015 年年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
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	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2015 年年初往来资金余额	2015 年度往来资金累计发生额(不含利息)	2015 年度往来资金的利息(如有)	2015 年度偿还累计发生额	2015 年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	控股股东	应收账款	6.79	280.76	-	(282.87)	4.68	经营租赁	经营性往来
			应收账款	-	2,854.91	-	(2,854.91)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	572.46	2,854.91	236.94	(898.25)	2,766.06	融资租赁	经营性往来
	新疆机电设备有限责任公司	控股股东附属企业	应收账款	1.80	9.45	-	(9.09)	2.16	经营租赁	经营性往来
	新疆广汇房地产开发有限公司	控股股东附属企业	应收账款	-	138.54	-	(138.54)	-	销售车辆	经营性往来
大股东及其附属企业	新疆广汇物业管理有限公司	控股股东附属企业	长期应收款	104.78	138.54	13.68	(74.89)	182.11	融资租赁	经营性往来
			应收账款	0.79	9.81	-	(9.58)	1.02	经营租赁	经营性往来

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：万元										
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	2015 年年 初往来资 金余额	2015 年度往 来累计发生额(不含利息)	2015 年度往 来资金的利 息(如有)	2015 年度偿 还累计发生额	2015 年年 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	广汇能源股份有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	5.35	198.38	-	(203.73)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆广汇信邦房地产开发 有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	0.48	10.24	-	(7.40)	3.32	经营租赁	经营性往来
			应收账款	-	101.02	-	(101.02)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	104.40	101.02	18.24	(73.73)	149.93	融资租赁	经营性往来
	新疆广汇篮球俱乐部有限 公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	4.73	-	(3.94)	0.79	经营租赁	经营性往来
	新疆广汇热力有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	2.18	19.91	-	(22.09)	-	经营租赁	经营性往来
			预付账款	-	73.93	-	(44.09)	29.84	暖气费	经营性往来
	新疆通用机械有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	12.35	-	(5.34)	7.01	经营租赁	经营性往来
			应收账款	-	50.59	-	(50.59)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	50.59	5.26	(14.29)	41.56	融资租赁	经营性往来
	乌鲁木齐高新技术产业开发区 热力公司	控股股东附 属企业	应收账款	2.90	15.59	-	(18.49)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆新标紧固件泵业有限 责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	2.35	-	(2.35)	-	经营租赁	经营性往来
			应收账款	-	50.59	-	(50.59)	-	销售车辆	经营性往来
广西广汇低温设备制造有 限责任公司	控股股东附 属企业	长期应收款	10.19	50.59	7.50	(14.29)	53.99	融资租赁	经营性往来	
			应收账款	1.10	8.78	-	(9.88)	-	经营租赁	经营性往来

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2015 年年 初往来资 金余额	2015 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2015 年度往 来资金的利 息(如有)	2015 年度偿 还累计发生金 额	2015 年年 末资金余 额	往来形成原 因	往来性质
大 股 东 及 其 附 属 企 业	广西广汇投资发展有限公 司	控股股东附 属企业	应收账款	-	38.44	-	(34.94)	3.50	经营租赁	经营性往来
	广西广运实业投资有限责 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	27.40	-	(19.21)	8.19	经营租赁	经营性往来
			预付账款	-	598.27	-	(298.27)	300.00	租金	经营性往来
	桂林市广运实业投资有限 公司	控股股东附 属企业	应收账款	5.67	28.36	-	(34.03)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆化工机械有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	4.52	-	(4.52)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆滚动轴承制造有限责 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	66.17	-	(66.17)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	66.17	5.89	(16.77)	55.29	融资租赁	经营性往来
	新疆化工机械有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	50.59	-	(50.59)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	50.59	5.26	(14.29)	41.56	融资租赁	经营性往来
	新疆福田广汇专用车有限 责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	50.59	-	(50.59)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	50.59	5.26	(14.29)	41.56	融资租赁	经营性往来
	伊吾广汇能源开发有限公 司	控股股东附 属企业	应收账款	5.24	11.82	-	(17.06)	-	经营租赁	经营性往来
	广汇能源综合物流发展有 限责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	2.57	37.75	-	(36.26)	4.06	经营租赁	经营性往来
	新疆广汇新能源有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	46.82	208.71	-	(233.92)	21.61	经营租赁	经营性往来
			长期应收款	-	33.42	-	(33.42)	-	销售车辆	经营性往来
				-	192.56	47.85	(69.90)	170.51	融资租赁	经营性往来

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

其它关联资 金往来		往来方与上 市公司的关 联关系	上市公司核算 的会计科目	2015 年年 初往来资 金余额	2015 年度往 来累计发生额(不含利息)	2015 年度往 来资金的利 息(如有)	2015 年度偿 还累计发生额	2015 年年 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	新疆广汇液化天然气发展 有限责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	18.46	43.77	-	(56.01)	6.22	经营租赁	经营性往来
			长期应收款	-	12.89	1.56	(5.45)	9.00	融资租赁	经营性往来
	宁夏中卫广汇能源发展有 限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	30.94	-	(30.94)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆哈密广汇物流有限公 司	控股股东附 属企业	应收账款	7.49	36.11	-	(43.60)	-	经营租赁	经营性往来
			应收账款	6.88	158.69	-	(135.96)	29.61	经营租赁	经营性往来
	新疆红淖三铁路有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	89.03	-	(89.03)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	89.03	9.71	(26.68)	72.06	融资租赁	经营性往来
	新疆富蕴广汇新能源有限 公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	8.47	-	(8.47)	-	经营租赁	经营性往来
	瓜州广汇能源物流有限公 司	控股股东附 属企业	长期应收款	-	26.59	3.05	(7.78)	21.86	融资租赁	经营性往来
	乌拉特中旗广汇天然气有 限责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	5.12	-	(5.12)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆广汇清洁能源科技有 限责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	3.12	16.89	-	(20.01)	-	经营租赁	经营性往来
	平凉市广汇天然气有限责 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	1.05	10.60	-	(10.65)	1.00	经营租赁	经营性往来
	嘉峪关市汇能天然气有限 责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	3.82	-	(3.82)	-	经营租赁	经营性往来

单位：万元

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2015 年年 初往来资 金余额	2015 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2015 年度往 来资金的利 息(如有)	2015 年度偿 还累计发生金 额	2015 年年 末资金余 额	往来形成原 因	往来性质
大东及其 附属企业	额敏县广汇天然气有限责 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	0.47	4.78	-	(4.78)	0.47	经营租赁	经营性往来
	新疆广汇天然气哈密有限 责任公司	控股股东附 属企业	应收账款	6.14	4.70	-	(9.30)	1.54	经营租赁	经营性往来
			应收账款	-	13.28	-	(13.28)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	13.28	0.26	(0.69)	12.85	融资租赁	经营性往来
	三门峡广汇液化天然气有 限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	2.39	-	(2.39)	-	经营租赁	经营性往来
	宁夏广汇天然气有限责任 公司	控股股东附 属企业	应收账款	21.97	28.38	-	(50.35)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆吉木乃广汇液化天然 气发展有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	5.09	9.85	-	(12.42)	2.52	经营租赁	经营性往来
	新疆吉木乃广汇石油储运 公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	4.30	-	(4.30)	-	经营租赁	经营性往来
	新疆富蕴乌河水务有限公 司	控股股东附 属企业	应收账款	5.14	17.43	-	(18.32)	4.25	经营租赁	经营性往来
	新疆富蕴广汇矿业有限公 司	控股股东附 属企业	应收账款	2.65	3.71	-	(5.15)	1.21	经营租赁	经营性往来
	瓜州广汇能源经销有限公 司	控股股东附 属企业	长期应收款	-	11.25	1.53	(4.82)	7.96	融资租赁	经营性往来
	克州广汇天然气有限责任 公司	控股股东附 属企业	应收账款	1.43	4.30	-	(2.15)	3.58	经营租赁	经营性往来

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

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	2015 年年初 往来资金余 额	2015 年度 往来资金累 计发生额(不 含利息)	2015 年度 往来资金利 息(如有)	2015 年度 往来资金利 息累计发生 额	2015 年年 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	宕昌县广汇天然气有限 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	0.59	-	(0.59)	-	经营租赁	经营性往来
	岷县广汇天然气有限 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	0.59	-	(0.59)	-	经营租赁	经营性往来
	甘南州广汇天然气有限 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	0.27	-	(0.27)	-	经营租赁	经营性往来
	伊宁市国惠天然气有限 公司	控股股东附 属企业	长期应收款	-	25.51	3.31	(10.87)	17.95	融资租赁	经营性往来
	第九师广汇天然气有限 任公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	13.28	-	(13.28)	-	销售车辆	经营性往来
			长期应收款	-	13.28	0.26	(0.69)	12.85	融资租赁	经营性往来
	伊吾广汇矿业有限公司	控股股东附 属企业	应收账款	-	10.07	-	(10.07)	-	经营租赁	经营性往来
			应收账款	-	253.88	-	(253.88)	-	销售车辆	经营性往来
	阜康市广汇天然气有限 任公司	控股股东附 属企业	长期应收款	-	253.88	6.40	(68.42)	191.86	融资租赁	经营性往来
			应收账款	-	5.70	-	(2.85)	2.85	经营租赁	经营性往来
上市公司的 子公司及其 附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方 及其附属企 业	青海嘉恒汽车销售有限 公司	合营企业	其他应收款	1,958.39	9,960.00	149.48	(10,871.28)	1,196.59	资金拆借及 资金占用费	非经营性往来

广汇汽车服务股份公司 2015 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2015 年 12 月 31 日止年度

单位：万元

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	2015 年年 初往来资 金余额	2015 年度往 来累计发生金 额(不含利息)	2015 年度往 来资金的利 息(如有)	2015 年度往 来累计发生金 额	2015 年年末 往来资金余 额	往来形成原 因	往来性质
	青海嘉运汽车销售服务有 限公司	合营企业	其他应收款	2,707.54	10,300.00	167.26	(8,549.86)	4,624.94	资金拆借及 资金占用费	非经营性往来
	青海嘉业汽车销售服务有 限公司	合营企业	其他应收款	654.83	1,771.00	44.63	(619.08)	1,851.38	资金拆借及 资金占用费	非经营性往来
	青海嘉悦汽车销售服务有 限公司	合营企业	其他应收款	214.28	200.00	20.13	(179.69)	254.72	资金拆借及 资金占用费	非经营性往来
其他关联方 及其附属企 业	成都新都华星名仕汽车销 售服务有限公司	联营企业	其他应收款	504.00	-	-	(504.00)	-	资金拆借及 资金占用费	非经营性往来
			其他流动资产	-	504.00	-	-	504.00	委托贷款	
	新疆长信汽车销售有限公 司	联营企业	其他应收款	400.00	-	-	(400.00)	-	资金拆借及 资金占用费	非经营性往来
总计	-	-	-	7,401.35	32,943.72	769.34	(28,301.75)	12,812.66	-	-

本汇总表已于 2016 年 4 月 28 日获董事会批准。

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

