

广汇能源股份有限公司
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[2019]001256 号

大
华

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHuaCertified Public Accountants (Special General Partnership)

广汇能源股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
(截止 2018 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、 广汇能源股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-5

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[2019]001256 号

广汇能源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》审计了广汇能源股份有限公司（以下简称广汇能源公司）2018 年度财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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 2019 年 3 月 20 日签发了大华审字[2019]002552 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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）和上海证券交易所发布的《上市公司定期报告工作备忘录第三号——上市公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》的规定，就广汇能源公司编制的 2018 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、合法性及完整性是广汇能源公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广汇能源公司 2018 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。除了对广汇能源公司实施 2018 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。为了更好地理解广汇能源公司 2018 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上海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：广汇能源股份有限公司 2018 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：
(项目合伙人)


胡建邦

中国注册会计师：


张卫明

二〇一九年三月二十日

2018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：广汇能源股份有限公司

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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年初占 用资金余额	2018年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2018年度往 来资金的利 息（如有）	2018年度还累 计发生金额	2018年末占 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	新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司*	控股股东	其他应收款	1,500.00	-	-	1,500.00	-	往来款	非经营性占用
小计										
前大股东及其 附属企业				1,500.00	-	-	1,500.00	-		-
小计										
总计				1,500.00	-	-	1,500.00	-		-
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关系	上市公司 核算的会计科目	2018年初往 来资金余额	2018年度往来累 计发生金额（不 含利息）	2018年度往 来资金的利 息（如有）	2018年度还累 计发生金额	2018年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质
	新疆广汇物业管理有限公司	本公司控股股东之子公司	应收账款	1.77	-	-	-	1.77	物业费	经营性往来
	桂林市广远实业投资有限公司	本公司控股股东之子公司	应收账款	29.49	-	-	-	29.49	销货款	经营性往来
	汇通信诚租赁有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	34.32	49.26	-	75.64	7.94	租赁费	经营性往来
	新疆广汇租赁服务有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	29.73	39.47	-	23.57	45.63	租赁费	经营性往来
	新疆福田广汇专用车有限责任公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	112.35	-	-	112.35	-	采购款	经营性往来
	新疆东风锅炉制造安装有限责任公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	70.00	-	-	70.00	-	工程款	经营性往来
	乌鲁木齐高新炉制造安装有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	-	0.86	-	-	0.86	采购款	经营性往来
	新疆汇亿信电子商务有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	302.04	165.72	-	465.36	2.40	采购款	经营性往来
	新疆大漠园林艺术有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	4.13	-	-	4.13	-	工程款	经营性往来
	新疆大漠网络技术开发有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	94.42	6.69	-	92.42	8.70	采购款	经营性往来
	新疆广汇物业管理有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	0.32	42.51	-	42.51	0.32	采购款	经营性往来
	新疆通用机械有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	19.25	172.75	-	136.60	55.40	采购款	经营性往来
	新疆汇通球俱乐部有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	230.42	885.35	-	1,111.31	4.46	采购款	经营性往来
	新疆汇通球俱乐部有限公司	本公司控股股东之子公司	预付款项	0.26	-	-	-	0.26	采购款	经营性往来
	新疆汇通球俱乐部有限公司*	本公司控股股东之子公司	其他应收款	2,200.00	-	-	2,200.00	-	往来款	非经营性往来
	新疆汇通球俱乐部有限公司	本公司控股股东之子公司	其他应收款	277.03	-	-	269.04	8.00	保险赔付款	非经营性往来
	新疆广汇租赁服务有限公司	本公司控股股东之子公司	其他应收款	2.40	-	-	-	2.40	租赁押金	非经营性往来

2018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：广汇能源股份有限公司											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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年初占 用资金余额	2018年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2018年度占 用资金的利 息（如有）	2018年度偿还累 计发生金额	2018年末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质	
上市公司的 子公司及其 附属企业	新疆广厦物业管理有限公司	本公司控股股东之子公司	其他应收款	0.30	-	-	-	0.30	押金	非经营性往来	
	乌鲁木齐高新区技术产业开发区进出口有限 责任公司	本公司控股股东之子公司	其他非流动资产	626.28	128.78	-	136.65	618.42	设备款等	经营性往来	
	广西广汇低温设备制造有限责任公司	本公司控股股东之子公司	其他非流动资产	61.72	29.72	-	48.44	43.00	设备款等	经营性往来	
	新疆福田广汇专用车有限责任公司	本公司控股股东之子公司	其他非流动资产	-	112.35	-	-	112.35	设备款等	经营性往来	
	瓜州广汇能源经销有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	202,110.87	-	184,138.35	17,972.52	货款	经营性往来	
	新疆广汇煤炭清洁能源炼化有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	823.46	-	-	823.46	担保费	经营性往来	
	新疆广汇汇化销售有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	158,080.99	-	157,269.01	811.98	货款	经营性往来	
	新疆吉木乃广汇液化天然气发展有限责任 公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	627.12	-	-	627.12	担保费	经营性往来	
	伊吾广汇矿业有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	280.15	-	-	280.15	担保费	经营性往来	
	阿勒泰广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	其他应收款	0.22	-	-	-	0.22	往来款	非经营性往来	
	瓜州广汇能源经销有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	589.93	40,046.56	-	40,636.49	-	往来款	非经营性往来	
	广汇能源综合物流发展有限责任公司	本公司之全资子公司	其他应收款	58,044.42	149,571.60	-	102,982.12	104,633.89	往来款	非经营性往来	
	喀什广汇天然气发展有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	135.86	-	-	-	135.86	往来款	非经营性往来	
	宁夏中卫广汇能源发展有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	21,809.41	566.75	-	-	22,376.16	往来款	非经营性往来	
	新疆富蕴广汇清洁能源开发有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	50,432.86	101,658.01	-	118,639.35	33,451.52	往来款	非经营性往来	
	新疆富蕴广汇新能源有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	102,874.10	164,296.88	-	112,995.71	154,175.27	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇陆友硫化化工有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	14,119.56	17,817.88	-	22,406.56	9,530.88	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇煤炭清洁能源炼化有限责任公司	本公司之控股子公司	其他应收款	212,107.55	291,123.16	-	267,081.38	236,149.33	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇清洁能源科技有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	8,532.05	-	-	-	8,532.05	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇石油有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	149,059.65	237,106.99	-	237,799.78	148,366.86	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇温宿建材有限责任公司	本公司之控股子公司	其他应收款	241.33	-	-	241.33	-	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇新能源有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	215,417.02	316,143.54	-	431,836.80	99,723.76	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇液化天然气发展有限责任公司	本公司之控股子公司	其他应收款	4,046.92	116,625.68	-	119,655.55	1,017.05	往来款	非经营性往来	

2018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：广汇能源股份有限公司										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 的关系	上市公司核算的 会计科目	2018年初占 用资金余额	2018年度占用累 计发生金额（不 含利息）	2018年度占 用资金的利 息（如有）	2018年度发生金 额	2018年末占 用资金余额	占用形成 原因	占用性质
	新疆广汇中化能源技术开发有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	700.27	294.40	-	201.93	792.74	往来款	非经营性往来
	新疆哈密广汇物流有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	18.16	16,843.79	-	15,450.28	1,411.67	往来款	非经营性往来
	新疆吉木乃广汇液化天然气发展有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	44.14	20,655.86	-	20,700.00	-	往来款	非经营性往来
	伊吾广汇能源物流有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	20,189.62	68,429.59	-	87,313.07	1,306.14	往来款	非经营性往来
	伊吾广汇矿业有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	217,668.95	666,946.71	-	684,779.48	199,836.18	往来款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方 及其附属企 业	甘肃宏汇能源化工有限公司	本公司之合营公司	预付账款	-	28,388.97	-	27,845.78	543.20	货款	经营性往来
	甘肃宏汇能源化工有限公司	本公司之合营公司	其他应收款	-	120.00	-	-	120.00	往来款	非经营性往来
	甘肃宏汇能源化工有限公司	本公司之合营公司	其他应收款	-	5,100.00	-	1,000.00	4,100.00	周转借款	非经营性往来
	江苏省广汇燃料有限公司	本公司之联营公司	其他应收款	2.66	-	-	-	2.66	代垫设备款	非经营性往来
总计	-	-	-	1,080,130.92	2,605,292.42	-	2,637,760.98	1,047,662.36	-	-
审核说明：新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司期初往来余额1,500.00万元和新疆汇润源投资有限公司期初往来余额2,200.00万元系本公司同一控制下收购伊吾广汇能源开发有限公司60%股权成为本公司合并范围带入，本期前述款项已陆续全部归还。										



营业执照

(副本) (5-1)

统一社会信用代码 91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101
 执行事务合伙人 梁春

成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至 长期

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、清算事宜中的审计业务, 出具有关报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其他业务; 无(企业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; 不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



在线扫码获取详细信息

此件仅用于业务报
告专用, 复印无效。



2019 年 01 月 22 日

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

证书序号:0000093

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:

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



会计师事务所

执业证书



名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁睿

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日



证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月十日

证书有效期至: 二〇二〇年九月十日

