

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[2020]003638 号



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 2019 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 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3-8

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[2020]003638 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）2019 年度财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 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所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 23 日签发了大华审字[2020]006203 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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：



胡进科

中国注册会计师：



二〇二〇年四月二十三日

2019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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019年初占 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年末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质	备注
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	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广汇能源股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2019年初往来 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	备注
大股东及其 附属企业	桂林市广远实业投资有限责任公司	本公司控股股东之子公司	应收账款	29.49	-	-	29.49	-	货款	经营性往来	
	新疆广汇物业管理有限责任公司	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	*1
	广西广汇低温设备有限公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	-	34.40	-	8.35	26.05	采购款	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	预付账款	7.94	187.51	-	175.01	20.44	租赁费	经营性往来	
	乌鲁木齐高新技术产业开发区欣信建筑 有限责任公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	0.86	-	-	-	0.86	工程款	经营性往来	
	新疆大乘网络技术开发有限公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	8.70	117.45	-	17.25	108.90	采购款	经营性往来	
	新疆东风锅炉制造有限公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	-	200.00	-	150.00	50.00	工程款	经营性往来	
	新疆广汇篮球俱乐部有限公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	0.26	-	-	0.26	-	采购款	经营性往来	
	新疆广汇物业管理有限责任公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	0.32	-	-	0.32	-	采购款	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	预付账款	45.63	25.77	-	60.69	10.71	租赁费	经营性往来	
	新疆化工机械有限公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	4.46	-	-	-	4.46	采购款	经营性往来	
	新疆汇亿仁电子商务有限责任公司	本公司控股股东之子公司	预付账款	2.40	406.00	-	406.54	0.86	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	预付账款	55.40	-	-	55.40	-	采购款	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	-	-	1.80	0.60	租赁押金	非经营性往来	
	新疆广厦物业服务有限责任公司	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	
	新疆化工机械有限公司	本公司控股股东之子公司	其他应收款	8.00	6.79	-	-	14.79	保险赔付款	非经营性往来	
	新疆锦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	设备等	经营性往来	
	广西广汇低温设备有限公司	本公司控股股东之子公司	其他非流动资产	43.00	-	-	43.00	-	设备等	经营性往来	
	乌鲁木齐高新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	618.42	1,663.28	-	-	2,281.70	设备等	经营性往来	

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广汇能源股份有限公司										单位：万元	
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	2019年初往来 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	备注
上市公司的 子公司及其 附属企业	阿克苏广汇天然气发展有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	1,622.77	-	1,477.92	144.85	货款	经营性往来	
	岩昌县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	455.63	-	433.50	22.13	货款	经营性往来	
	迭部县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	191.19	-	183.71	7.48	货款	经营性往来	
	甘南州广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	931.70	-	837.37	94.33	货款	经营性往来	
	高台县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	2,282.15	-	2,280.90	1.25	货款	经营性往来	
	瓜州广汇能源销售有限公司	本公司之全资子公司	应收账款	-	152.09	-	-	152.09	担保费	经营性往来	
	瓜州广汇能源销售有限公司	本公司之全资子公司	应收账款	17,972.52	34,227.27	-	52,199.79	-	货款	经营性往来	
	广汇国际天然气贸易有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	149.97	-	-	149.97	货款	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	应收账款	-	505.73	-	-	505.73	货款	经营性往来	
	红原县广汇天然气发展有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	178.44	-	175.09	3.35	货款	经营性往来	
	嘉峪关市广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	5.81	-	-	5.81	货款	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	应收账款	-	12.36	-	6.72	5.64	货款	经营性往来	
	柯坪县广汇天然气发展有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	804.29	-	612.20	192.09	货款	经营性往来	
	民丰县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	524.20	-	509.53	14.67	货款	经营性往来	
	岷县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	87.13	-	72.80	14.33	货款	经营性往来	
	宁夏广汇天然气有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	3,782.61	-	2,903.62	878.99	货款	经营性往来	
	平凉市广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	2,306.93	-	2,278.92	28.01	货款	经营性往来	
	石嘴山市云磊广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	297.45	-	203.80	93.65	货款	经营性往来	
	塔什库尔干县广汇天然气发展有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	11.58	-	-	11.58	货款	经营性往来	
	通渭县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	316.55	-	305.21	11.34	货款	经营性往来	

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广汇能源股份有限公司										单位：万元	
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2019年初往来 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年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质	备注
上市公司的 子公司及其 附属企业	托克逊县鑫浩恒和能源有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	396.39	-	386.47	9.92	货款	经营性往来	
	乌拉特中旗广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	8.96	-	-	8.96	货款	经营性往来	
	新疆广汇化工销售有限公司	本公司之全资子公司	应收账款	811.98	-	-	811.98	-	货款	经营性往来	
	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	823.46	1,169.28	-	-	1,992.74	担保费	经营性往来	
	新疆广汇天然气哈密有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	5,018.15	-	3,836.32	1,181.83	货款	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	应收账款	-	1,817.56	-	-	1,817.56	担保费	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	应收账款	-	298.37	-	-	298.37	担保费	经营性往来	
	新疆红卓三铁路有限公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	5,112.99	-	-	5,112.99	担保费	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	598.71	-	-	1,225.83	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	169.19	-	-	449.34	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	-	3,535.81	-	-	3,535.81	货款	经营性往来	
	英吉沙县广汇振英能源有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	167.65	-	131.15	36.50	货款	经营性往来	
	库曲县广汇天然气有限责任公司	本公司之控股子公司	应收账款	-	156.21	-	116.30	39.91	货款	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	
	甘肃广汇宏能源化工销售有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	-	0.05	-	-	0.05	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	104,633.89	-	-	29,765.99	74,867.90	往来款	非经营性往来	
	哈密广汇环保科技有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	-	33,673.92	-	32,000.00	1,673.92	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	22,376.16	-	-	-	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（期 东已处置）	其他应收款	33,451.52	52,725.34	-	86,176.86	-	往来款	非经营性往来	*2

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

编制单位：广汇能源股份有限公司

单位：万元

其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2019年年初往来 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年末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质	备注
	新疆普益广汇新能源有限公司	本公司之控股子公司（期 末已处置）	其他应收款	154,175.27	13,182.55	-	167,357.82	-	往来款	非经营性往来	*2
	新疆广汇化工销售有限公司	本公司之全资子公司	其他应收款	-	25,953.12	-	25,850.00	103.12	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	9,530.88	8,718.05	-	11,631.12	6,617.81	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	本公司之控股子公司	其他应收款	236,149.33	118,261.70	-	158,692.47	195,718.56	往来款	非经营性往来	
	新疆广汇清洁能源科技有限责任公司	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	148,366.86	44,161.98	-	26,154.41	166,374.43	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	99,723.76	30,500.00	-	130,223.76	-	往来款	非经营性往来	
上市公司及 其附属企业	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	1,017.05	270,548.20	-	271,565.22	0.03	往来款	非经营性往来	
	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	792.74	26.84	-	819.58	-	往来款	非经营性往来	*3
	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	1,411.67	27,148.00	-	3,745.59	24,814.08	往来款	非经营性往来	
	新疆红山三铁路有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	-	132,704.22	-	96,131.35	36,572.87	往来款	非经营性往来	
	伊吾广汇矿业有限公司	本公司之控股子公司	其他应收款	199,836.18	253,977.56	-	247,119.52	206,694.22	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	1,306.14	5,123.22	-	2,494.79	3,934.37	往来款	非经营性往来	
	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	新疆信汇能源清洁能源有限公司	本公司之合营单位	应收账款	2,599.13	13,363.12	-	11,261.38	4,600.87	货款	经营性往来	*4
	甘肃宏汇能源化工有限公司	本公司之合营单位	预付账款	543.20	44.93	-	244.93	343.20	货款	经营性往来	
	甘肃宏汇能源化工有限公司	本公司之合营单位	应收账款	-	2,116.43	-	-	2,116.43	货款	经营性往来	
其他关联方 及其附属企 业	甘肃宏汇能源化工有限公司	本公司之合营单位	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	本公司之合营单位	其他应收款	4,100.00	21,930.00	1,001.24	389.77	26,641.47	周转借款	非经营性往来	
	江苏广汇燃料有限公司	本公司之联营单位	其他应收款	2.66	6.76	-	4.47	4.95	代垫设备款	非经营性往来	

2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

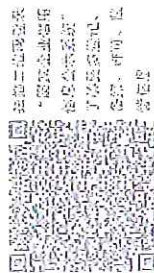
编制单位：广汇能源股份有限公司										单位：万元	
其他关联 资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司 的关联关系	上市公司核算的 会计科目	2019年期初往来 资金余额	2019年度往来 计发生金额 (不含利息)	2019年度往来 资金的利息 (如有)	2019年度偿还 计发生金额	2019年期末往 来资金余额	往来形成 原因	往来性质	备注
	新疆信汇峡清洁能源有限公司	本公司之合营单位	其他应收款	418.25	6,157.17	-	5,766.77	808.65	往来款	非经营性往来	*4
	新疆信汇峡清洁能源有限公司	本公司之合营单位	其他应收款	3,090.00	18,102.02	599.31	4,110.37	17,680.96	周转借款	非经营性往来	*4
总计	-	-	-	1,053,769.74	1,148,360.50	1,600.55	1,382,439.35	821,291.44	-	-	
说明： *1 本公司已于本期核销新疆广汇物业管理有限公司占用本公司1.77万元款项，故期末不再作为关联方资金占用列示。 *2 新疆富蕴广汇清洁能源开发有限公司、新疆富蕴广汇新能源有限公司已于本年11月被处置，期末不再成为本公司之关联方，其中，新疆广汇富蕴新能源有限公司于本公司控制期内归还占用本公司资金500.00万元。截至转让时点，本公司其他应收新疆富蕴广汇清洁能源开发有限公司余额85,902.04万元、其他应收新疆富蕴广汇新能源有限公司余额167,132.64万元不再作为关联方资金占用列示。 *3 新疆广汇中化能源技术开发有限公司已于2019年9月办理工商注销登记。 *4 2019年11月，本公司与新疆信汇峡清洁能源有限公司另一股东山东汇东新能源有限公司解除一致行动人协议，新疆信汇峡清洁能源有限公司自11月起作为本公司之合营单位核算。期初信汇峡公司经营性占 用本公司资金2,599.13万元及非经营性资金占用3,508.25万元系上年度交易及拆借形成。											



营业执照

统一社会信用代码

91110108590676050Q



(副本) (7-1)



名称 天津安泰会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙会计师事务所

执行事务合伙人 梁春, 杨海

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; 法律规定的其它业务; 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。)

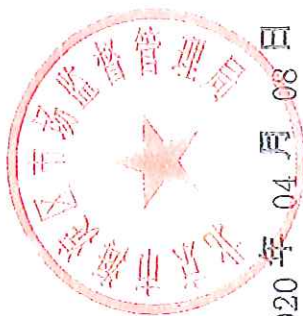
成立日期 2012年02月09日

合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。

登记机关



2020年04月08日

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》。



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

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部核准
大华会计师事务所(普通合伙)



首席合伙人: 梁春

中国证券监督管理委员会
执行证券、期货相关业务。

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