

关于广西五洲交通股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

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
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。
报告编码：京25A4SCMWQT



目 录

关于广西五洲交通股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明	1-2
广西五洲交通股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-1



关于广西五洲交通股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2025）第 450A003827 号

广西五洲交通股份有限公司全体股东：

我们接受广西五洲交通股份有限公司（以下简称“五洲交通”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了五洲交通 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2025）第 450A005536 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，五洲交通编制了本专项说明所附的广西五洲交通股份有限公司 2024 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是五洲交通管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计五洲交通 2024 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对五洲交通实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并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 2024 年度五洲交通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。



本专项说明仅供五洲交通披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年三月二十八日



附表 2

关于广西五洲交通股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：元

[illegible]

										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
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	2024 年期初往来资金余额	2024 年度往来累计发生金额（不含利息）	2024 年度往来资金的利息（如有）	2024 年度偿还累计发生金额	2024 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	广西交通投资集团有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	银行存款	74,481,206.55	4,125,554,149.32	787,758.77	4,004,721,172.67	196,101,941.97	银行存款	经营性往来
	广西五洲房地产有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,049,417.72				1,049,417.72	提供物业服务	经营性往来
	广西交通投资集团崇左高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	499,267.10	5,741,277.29		6,240,544.39	-	商品销售、提供物业服务等	经营性往来
	广西计算中心有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	64,300.00	266,900.00		195,700.00	135,500.00	商品销售	经营性往来

	广西新祥高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		54,281.79		39,921.15	14,360.64	商品销售	经营性往来
	广西金石高速公路有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1,196.72			1,196.72	商品销售	经营性往来
	广西交投房地产营销有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		11,600.00		5,500.00	6,100.00	商品销售	经营性往来
	广西旅岛高速公路服务区经营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		852,167.10		809,424.00	42,743.10	商品销售	经营性往来
	广西交投宏冠工程咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		88,385.69			88,385.69	咨询服务费	经营性往来
	广西捷通科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	161,830.97	166,199.68		207,495.02	120,535.63	ETC预存款	经营性往来
	广西交投集团崇左高速公路运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	214,184.00	20,000.00			234,184.00	提供物业服务	经营性往来

	公司									
	广西五洲国通投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		20,705,211.08		20,105,899.08	599,312.00	商品销售、往来款	经营性往来
	广西交通集团玉林高速公路运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	62,584.52			62,584.52	-	提供物业服务	经营性往来
	广西铁路投资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	20,000.00				20,000.00	商品销售	经营性往来
	广西旅岛高速公路服务区运营有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		18,964.35		17,576.77	1,387.58	水电费	经营性往来
	广西交投宏冠工程咨询有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		175,000.00		50,000.00	125,000.00	商品销售	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西万国物流有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	487,626,234.22		12,779,243.33		500,405,477.55	往来款、借款及利息	非经营性往来
	广西五洲金桥	子公司及其控制的	其他应收款	290,007,094.88		136,950.00	6,880,708.44	283,263,336.44	往来款、借	非经营性

	农产品有限公司	法人							款及利息	往来
	广西坛百高速公路有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	160,193,600.00	60,000,000.00	5,575,429.18	45,636,662.51	180,132,366.67	往来款、借款及利息	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西凭祥合越投资有限公司	失去控制的子公司	其他应收款	6,670,188.32		245,637.00		6,915,825.32	往来款、借款及利息	非经营性往来
	广西凭祥合越投资有限公司	失去控制的子公司	发放贷款及垫款	8,000,000.00				8,000,000.00	贷款	非经营性往来
	广西岑兴高速公路有限公司	联营企业	应收股		123,187,106.46		68,000,000.00	55,187,106.46	应收2023年分红	非经营性



此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N

(副本) (20-1)



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

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》。



会计师事务所 执业证书

名称：惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：惠琦

主任会计师：

经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层



发证机关：北京市财政局



姓 名 郭益浩
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1965-04-08
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所
Working Unit

证书编号:
No. of Certificate

450100010005

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广西壮族自治区注册会
计师协会

发证日期: 始发 1994 12月 30 日



姓 名 袁朝兴
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1975-05-10
Date of birth
工作单位 瑞华会计师事务所(普通合伙)广西分所
Working Unit
身份证 No. 4528211150110
Identity card No.

证书编号:
No. of Certificate

110101300919

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

广西壮族自治区注册会
计师协会

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
2016 05 17

年度检验登记
Annual Renewal Registration

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from