

**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）**

## 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

广西五洲交通股份有限公司 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 1

会计师事  
骑缝专

## 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(2019)第 450ZA2542 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“五洲交通公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了五洲交通公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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(2019)第 450ZA3661 号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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，五洲交通公司编制了本专项说明所附的广西五洲交通股份有限公司 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（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公司管理层的责任。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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对五洲交通公司实施于 2018 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 2018 年度五洲交通公司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公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年三月十四日

特殊  
(45)

广西五洲交通股份有限公司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

单位：元

| 编制单位         | 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 | 2018年期初占用资金余额    | 2018年度占用资金发生额(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年期末占用资金余额    | 占用形成原因 | 占用性质   |
|--------------|----------|----------------|---------------|-------------|------------------|---------------------|-------------------|------------------|------------------|--------|--------|
| 广西五洲交通股份有限公司 |          | 资金占用方名称        |               | 其他应收款       | 349,487,251.39   |                     | 61,200,808.67     | 410,688,060.05   |                  | 借款及利息  | 非经营性占用 |
| 现大股东及其附属企业   |          | 广西五洲交通投资有限公司   | 受同一方控制        |             | 349,487,251.39   |                     | 61,200,808.67     | 410,688,060.05   |                  |        |        |
| 小计           |          |                |               |             | 349,487,251.39   |                     | 61,200,808.67     | 410,688,060.05   |                  |        |        |
| 前大股东及其附属企业   |          |                |               |             |                  |                     |                   |                  |                  |        |        |
| 小计           |          |                |               |             |                  |                     |                   |                  |                  |        |        |
| 总计           |          |                |               |             | 349,487,251.39   |                     | 61,200,808.67     | 410,688,060.05   |                  |        |        |
| 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 | 2018年期初往来资金余额    | 2018年度往来资金发生额(不含利息) | 2018年度往来资金的利息(如有) | 2018年度偿还累计发生金额   | 2018年期末往来资金余额    | 往来形成原因 | 往来性质   |
| 现大股东及其附属企业   |          | 广西交通投资集团有限公司   | 控股股东          | 其他应收款       |                  | 25,516.78           |                   |                  | 25,516.78        | 往来款    | 经营性往来  |
|              |          | 广西交通投资集团有限公司   | 控股股东          | 应收账款        |                  | 3,685,546.77        |                   |                  | 3,685,546.77     | 通行费    | 经营性往来  |
|              |          | 广西交通投资集团有限公司   | 控股股东          | 其他非流动资产     |                  | 200,000,000.00      |                   |                  | 200,000,000.00   | 预付投资款  | 经营性往来  |
|              |          | 广西交通投资集团有限公司   | 受同一方控制        | 银行存款        |                  | 5,444,645,301.27    | 1,590,310.47      | 5,137,631,674.18 | 750,679,962.83   | 银行存款   | 经营性往来  |
|              |          | 广西交通投资集团有限公司   | 受同一方控制        | 其他应收款       | 10,000.00        |                     |                   |                  | 10,000.00        | 往来款    | 经营性往来  |
|              |          | 广西三祺投资有限公司     | 受同一方控制        | 预付账款        | 3,548.67         | 3,000.00            |                   |                  | 3,548.67         | 往来款    | 经营性往来  |
|              |          | 广西五洲房地产有限公司    | 受同一方控制        | 应收账款        |                  | 3,000.00            |                   |                  | 3,000.00         | 货款     | 经营性往来  |
|              |          | 广西五洲房地产有限公司    | 子公司           | 其他应收款       | 1,472,734,853.41 | 20,063,764.04       |                   |                  | 1,047,050,242.71 | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲房地产有限公司    | 子公司           | 应收利息        | 298,669,573.68   |                     | 58,742,216.85     | 89,900,122.85    | 267,511,666.68   | 利息     | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲通国际物流有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 330,851,783.43   |                     | 15,800,475.78     |                  | 330,851,783.43   | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲通国际物流有限公司  | 子公司           | 应收利息        | 73,085,698.39    |                     |                   |                  | 88,886,084.17    | 利息     | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲金桥农产品有限公司  | 子公司           | 其他应收款       | 464,000,000.00   | 150,000,000.00      |                   |                  | 344,000,000.00   | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲金桥农产品有限公司  | 子公司           | 应收利息        | 51,762,133.14    | 100,000,000.00      |                   |                  | 64,732,744.35    | 利息     | 非经营性往来 |
|              |          | 广西岑罗高速公路有限责任公司 | 子公司           | 其他应收款       |                  | 8,169,525.00        |                   |                  | 8,169,525.00     | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西坛百高速公路有限公司   | 子公司           | 其他应收款       |                  | 658,269,535.00      |                   |                  | 777,885,620.00   | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西凭祥万通国际物流有限公司 | 子公司           | 其他应收款       | 10,000,000.00    |                     |                   |                  | 5,000,000.00     | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西凭祥万通国际物流有限公司 | 子公司           | 应收利息        | 48,387.50        |                     | 316,050.00        |                  | 364,437.50       | 利息     | 非经营性往来 |
|              |          | 钦州牧藤林业投资有限公司   | 子公司           | 其他应收款       |                  | 345,984,650.70      |                   |                  | 345,984,650.70   | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 钦州牧藤林业投资有限公司   | 子公司           | 应收利息        |                  |                     | 97,698,617.87     |                  | 97,698,617.87    | 利息     | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲天美电子商务有限公司 | 子公司           | 其他应收款       |                  | 50,100.00           |                   | 50,100.00        |                  | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲兴通投资有限公司   | 子公司           | 其他应收款       |                  | 240,000,000.00      |                   | 240,000,000.00   |                  | 往来款    | 非经营性往来 |
|              |          | 广西五洲兴通投资有限公司   | 子公司           | 应收利息        |                  |                     | 1,383,122.23      | 1,383,122.23     |                  | 利息     | 非经营性往来 |
| 美联自然人        |          |                |               |             |                  |                     |                   |                  |                  |        |        |
| 其他关联方及其附属企业  |          |                |               |             |                  |                     |                   |                  |                  |        |        |
| 总计           |          |                |               |             | 3,143,241,973.59 | 7,362,727,414.56    | 196,670,929.41    | 7,075,769,580.00 | 3,626,871,737.56 |        |        |

本表已于2019年3月14日获第九届董事会第五次会议批准。

公司法定代表人:

主管会计工作的公司负责人:

公司会计机构负责人:



Handwritten signatures and red official seals of the company's legal representative, accounting officer, and financial officer.



# 营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

经营范围 审计企业会计报表，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。（下期出资时间为2019年12月31日。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

登记机关



2017年11月30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。

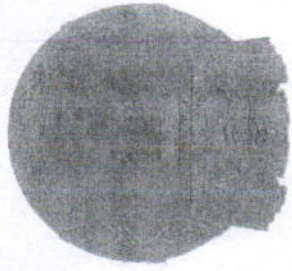
证书序号: NO. 019877

# 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所

# 执业证书



名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

此件仅用于业务报告  
专用，复印无效。



证书序号: 000487

# 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  
执行证券、期货相关业务。

致同会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 徐华



证书号: 11

发证时间: 二〇一〇年四月 四日

证书有效期至:

二〇一〇年四月 四日



姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.



邱树旺 男  
1969-12-06  
祥浩会计师事务所有限责任公司柳州分所  
450106196912060554



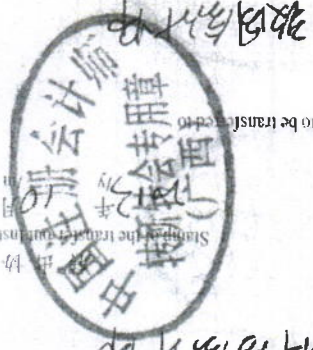
Annual Renewal Registration  
年度检验登  
本证书经检验合格，继续有效。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

2013年 10月 11日  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转入协会盖章

柳州分所

事务所 CPAs



同意调入 Agree the holder to be transferred in

2013年 10月 11日  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

转出协会盖章

事务所 CPAs

祥浩会计师事务所

同意调出 Agree the holder to be transferred from

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

发证日期: 始发 2001年 04月 30日  
Date of Issuance 换发 2011年 04月 21日

批准注册协会: 广西壮族自洽区注册会  
计师协会

证书编号: 450100080680  
No. of Certificate



姓名 Full name  
性别 Sex  
出生日期 Date of birth  
工作单位 Working unit  
身份证号码 Identity card No.

韦四美  
女  
1990-12-15  
广西会计师事务所(特殊普通合伙)  
广西分所  
452629199012150623



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

110101560236

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

2015 07 15  
/y /m /d

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.

