

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

广西五洲交通股份有限公司

容诚专字[2021]530Z0008号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

容诚会
事

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情况专项说明

容诚专字[2021]530Z0008 号

广西五洲交通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审计准则审计了广西五洲交通股份有限公司(以下简称五洲交通)2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020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2021年3月30日出具了容诚审字[2021]530Z0006号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订)的要求及上海证券交易所《上市公司定期报告工作备忘录(2011年年度报告)第三号》的规定,五洲交通管理层编制了后附的广西五洲交通股份有限公司2020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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实性、准确、完整是五洲交通管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计五洲交通2020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2020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。为了更好地理解五洲交通的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附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年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:广西五洲交通股份有限公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(此页无正文，为容诚专字[2021]530Z0008 号报告之签字盖章页)



中国注册会计师 (项目合伙人):



中国注册会计师:



2021年3月30日

附件:



广西五洲交通股份有限公司
2020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: 广西五洲交通股份有限公司

单位: 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 | 2020年初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额(不含利息) | 2020年度占用资金的利息(如有) | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020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 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2020年初占用资金余额 | 2020年度占用累计发生金额(不含利息) | 2020年度占用资金的利息(如有) | 2020年度偿还累计发生金额 | 2020年末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
| 现大股东及其附属企业 | 广西地产集团有限公司 | 受同一方控制 | 其他应收款 | | 1,659,574,797.92 | | 15,788,325.04 | | 1,675,363,122.96 | 股权转让 | 经营性往来 |
| | 广西交通投资集团财务有限责任公司 | 受同一方控制 | 银行存款 | 549,651,761.89 | 4,497,750,791.00 | 1,766,873.21 | 4,576,157,178.40 | 473,012,247.70 | 银行存款 | 经营性往来 | |
| | 广西五洲房地产有限公司 | 受同一方控制 | 其他应收款 | 1,228,796,493.41 | 67,022,989.08 | | | 1,295,819,482.49 | - | 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 | 其他流动资产 | 286,363,418.41 | | | 8,148,489.64 | 294,511,908.05 | - | 利息 | 经营性往来 |
| | 钦州钦廉林业投资有限公司 | 受同一方控制 | 其他应收款 | 345,984,650.70 | | | | 345,984,650.70 | - | 往来款 | 经营性往来 |
| | 钦州钦廉林业投资有限公司 | 受同一方控制 | 其他流动资产 | 113,168,456.55 | | | 10,341,481.20 | 123,509,937.75 | - | 利息 | 经营性往来 |
| | 广西洲棋投资有限公司 | 受同一方控制 | 其他应收款 | | 453,996,493.41 | | | 453,996,493.41 | - | 往来款 | 经营性往来 |
| | 广西洲棋投资有限公司 | 受同一方控制 | 其他流动资产 | | | | 13,146,493.12 | 13,146,493.12 | - | 利息 | 经营性往来 |
| | 广西捷通高速科技股份有限公司 | 受同一方控制 | 预付账款 | | 125,000.00 | | | | 125,000.00 | 预付车辆使用费 | 经营性往来 |
| | 广西捷通高速科技股份有限公司 | 受同一方控制 | 其他应收款 | | | 69,000.00 | | | 69,000.00 | ETC预存款 | 经营性往来 |
| | 广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司 | 受同一方控制 | 其他应收款 | 10,000.00 | | | | 10,000.00 | - | 押金 | 经营性往来 |
| | 广西凌云县山乡农产品公司 | 受同一方控制 | 应收账款 | 9,170.00 | 47,675.00 | | | 56,845.00 | - | 货款 | 经营性往来 |
| | 广西交通投资集团崇左高速公路运营有限公司 | 受同一方控制 | 预付账款 | 3,548.67 | | | | 3,548.67 | - | 预付租金 | 经营性往来 |
| | 上市公司的子公司及其附属企业 | 广西万通国际物流有限公司 | 子公司 | 其他应收款 | 330,851,783.43 | 104,253,706.92 | 14,961,110.39 | | | 450,066,600.74 | 往来款、借款及利息 |
| 广西万通国际物流有限公司 | | 子公司 | 其他流动资产 | 104,253,706.92 | | | | 104,253,706.92 | - | 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 | 264,000,000.00 | 73,820,304.93 | 11,398,579.26 | 32,500,529.76 | 316,718,354.43 | 往来款、借款及利息 | 非经营性往来 | |
| 广西五洲金桥农产品有限公司 | | 子公司 | 其他流动资产 | 73,820,304.93 | | | 73,820,304.93 | - | 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 | - | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | - | 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 | - | 329,859,960.00 | | | 233,531,292.50 | 96,328,667.50 | 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 | | 150,000,000.00 | 1,412,476.39 | 141,399,795.83 | 10,012,680.56 | 往来款、借款及利息 | 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 | 5,000,000.00 | 584,937.50 | 184,975.00 | 5,184,975.00 | 584,937.50 | 往来款、借款及利息 | 非经营性往来 | |
| 广西凭祥万通国际物流有限公司 | | 子公司 | 其他流动资产 | 584,937.50 | | | 584,937.50 | - | 利息 | 非经营性往来 | |
| 广西万景佳投资有限公司 | | 子公司 | 其他应收款 | | 223,137,965.92 | 5,024,379.67 | 21,932,812.38 | 206,229,533.21 | 往来款、借款及利息 | 非经营性往来 | |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | | |
| 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 | 3,830,979.50 | 1,107,318.92 | 186,943.74 | 138,130.92 | 4,987,111.24 | 往来款 | 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 | 其他流动资产 | 192,524.18 | | | 192,524.18 | - | 往来款 | 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 | 往来款 | 非经营性往来 | |
| 总计 | | | | 3,314,521,736.09 | 7,611,350,940.60 | 82,360,126.66 | 7,766,735,547.51 | 3,241,497,255.84 | | | |

公司法定代表人:

4501030051108

主管会计工作的负责人:

3

会计机构负责人:



统一社会信用代码

911101020854927874

营业执照

(副本) (5-1)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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；软件开发。（市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

成立日期 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26

登记机关



2020年 12月 21日



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日



证书序号：0011869

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：北京市财政局



二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000392

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

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日



姓名 葛兴成
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1979-07-03
 Date of birth
 工作单位 致同会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 Working unit
 身份证号码 450103197907031076
 Identity card No.

证书编号: 450100080304
 No. of Certificate
 广西壮族自治区注册会
 批准注册协会: 计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 始发 2009 年 04 月 21 日
 Date of Issuance 换发 2017 年 05 月 19 日



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

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.

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

致同会计师 事务所
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2019 年 11 月 7 日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容城会计师 事务所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2019 年 11 月 7 日
 /y /m /d



2020 年 8 月 17 日
 /y /m /d



姓名 (Full name) 韦回英
 性别 (Sex) 女
 出生日期 (Date of birth) 1990-12-15
 工作单位 (Working unit) 致同会计师事务所(特殊普通合伙) 广西分所
 身份证号码 (Identity card No.) 452629199012150623



证书编号: 110101560236
 No. of Certificate
 批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015 07 15
 Date of Issuance /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.



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

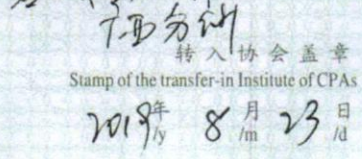
同意调出
 Agree the holder to be transferred from

致同会计师事务所 CPAs



同意调入
 Agree the holder to be transferred to

容城会计师事务所 CPAs



普通合伙)
 11)