

# 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[2022]530Z0001号

容诚会计师事务所  
骑缝

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国·北京

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110100322022356002044
报告名称:	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明
报告文号:	容诚专字[2022]530Z0001号
被审(验)单位名称:	广西五洲交通股份有限公司
会计师事务所名称:	容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022年03月30日
报备日期:	2022年03月30日
签字人员:	葛兴葳(450100080304), 韦回奕(110101560236), 艾丽丝(110101560277)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明:本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备,不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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[2022]530Z0001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)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表,2021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2022年3月30日出具了容诚审字[2022]530Z0001号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理》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2021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、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2021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2021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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资  
金往来情况汇总表。

（此页为广西五洲交通股份有限公司容诚专字[2022]530Z0001 号报告之签字  
盖章页）



中国·北京

中国注册会计师:   
葛兴葳 (项目合伙人)

中国注册会计师:   
韦彦彦

中国注册会计师:   
文彦彦

2022 年 3 月 30 日

附表 2

## 上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	1,675,363,122.96		58,501,899.36	592,395,659.92	1,141,469,362.40	股权转让	经营性往来
	广西交	受同一方	银行存	473,012,247.70	4,167,137,885.50	2,333,779.35	4,157,565,904.85	484,918,007.70	银行	经营性

	通投资 集团财 务有限 责任公 司	控制	款						存款	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	101,411.75			170,411.75	ETC 预 存 款	经营性 往来
	南 宁 德 有 限 公 司	受同一方 控制	应收账 款		4,596.26			4,596.26	商 品 销 售	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		904,932.94			904,932.94	提 供 物 业 服 务	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 有 限 公 司	子公司	其他应 收款	450,066,600.74		14,612,644.59	4,700,000.00	459,979,245.33	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	其他应 收款	316,718,354.43		9,355,212.50	36,300,000.00	289,773,566.93	往 来 款、 借 款 及 利 息	非经营 性往来
	广 西 坛	子公司	其他应	96,328,667.50	360,456,110.00		456,784,777.50	-	往 来	非经营

	百高速公路有限公司		收款						款	性往来
	广西五洲兴通投资有限公司	子公司	其他应收款	10,012,680.56	10,000,000.00	365,545.84	20,378,226.40	-	往来款、借款及利息	非经营性往来
	广西凭祥万国物流有限公司	子公司	其他应收款	584,937.50			584,937.50	-	往来款、借款及利息	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	206,229,533.21	5,932,812.38	8,972,301.92	3,000,000.00	218,134,647.51	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	4,987,111.24	501,026.86	217,287.94		5,705,426.04	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	/	/	/	3,241,497,255.84	4,545,038,775.69	94,358,671.50	5,271,834,506.17	2,609,060,196.86	/	/



  
 姓名: 葛兴藏  
 Sex: 男  
 出生日期: 1979-07-03  
 Date of Birth: 1979-07-03  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 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: 450103197907031076  
 Identity card No.: 450103197907031076

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



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 事务所

  
 姓名: 李四英  
 Sex: 女  
 出生日期: 1990-12-15  
 Date of Birth: 1990-12-15  
 工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所  
 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: 452629199012150623  
 Identity card No.: 452629199012150623

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



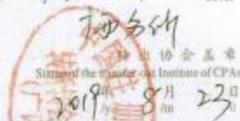
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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 事务所



同意调入  
 Agree the holder to be transferred to

事务所



姓 名 艾丽姝  
 Full name  
 性 别 女  
 Sex  
 出 生 日 期 1989-11-08  
 Date of birth  
 工 作 单 位 容诚会计师事务所(特殊普  
 Working unit 通合伙)广西分所  
 身份证号码 450104198911080525  
 Identity card No.



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.

证书编号: 110101560277  
 No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会  
 Authorized Institute of CPAs 计师协会

发证日期: 始发 2015 年 12 月 31 日  
 Date of Issuance 换发 2019 年 09 月 25 日

