

广汇物流股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况汇总表的专项审计报告
大信专审字[2026]第 12-00036 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项审计报告

大信专审字[2026]第 12-00036 号

广汇物流股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广汇物流股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表、2025 年度合并及母公司利润表、股东权益变动表、现金流量表以及财务报表附注，并于 2026 年 4 月 22 日出具大信审字[2026]第 12-00022 号审计报告。在对上述财务报表审计基础上，我们审核了贵公司编制的《上市公司 2025 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“非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表”）。

一、管理层和治理层的责任

按照中国证券监督管理委员会等四部门联合发布的《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》的规定，编制非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表编制过程。

二、注册会计师的责任

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号—历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了审核业务。该准则要求我们计划和实施审核工作，以对贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

在审核过程中，我们实施了包括询问、核对有关资料与文件、抽查会计记录等我们认为必要的审核程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxin CPA.com.cn

三、审核意见

我们认为,贵公司编制的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表符合相关规定,在所有重大方面公允反映了控股股东及其他关联方占用资金情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司2025年度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。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二六年四月二十二日





上市公司2025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：广发物流股份有限公司

单位：人民币万元

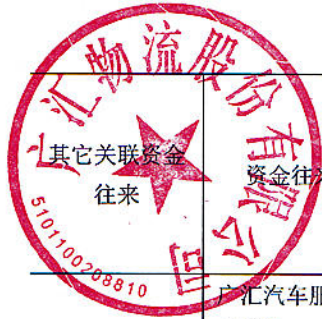
非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计										
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计										
总计										
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质





其它关联资金往来	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	2025年 期初往来 资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年 度往来资 金的利息 (如有)	2025年度 偿还累计发 生金额	2025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	新疆大乘网络技术开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	预付账款	0.28			0.28		维修费	经营性往来
	新疆哈密广汇物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	预付账款		54.00		45.89	8.11	能源物流服务	经营性往来
	新疆汇新热力有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	预付账款	89.22			89.22		采暖费	经营性往来
	新疆新迅电梯有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	预付账款	0.28			0.28		维修费	经营性往来
	伊吾广汇矿业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	预付账款	3.68	27.33		24.81	6.20	购煤款	经营性往来
	四川广汇投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	预付账款	1.44			1.44		策划费	经营性往来
	新疆哈密广汇物流有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.50		0.50		衍生品销售	经营性往来
	广汇汽车服务集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	916.24	838.40		365.23	1,389.41	租赁费	经营性往来
	上海宝信实嘉汽车销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		11.53		7.92	3.61	衍生品销售	经营性往来





其它关联资金往来	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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025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	广汇汽车服务集团股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	0.05	1.69		1.74		衍生品销售	经营性往来
	广汇汇鑫(成都)能源销售有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.29		0.29		衍生品销售	经营性往来
	广汇能源股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		260.87			260.87	租赁费	经营性往来
	新疆广汇煤炭清洁炼化有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	1,033.33	1,000.00		1,033.33	1,000.00	租赁费	经营性往来
	新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		1.89		1.89		衍生品销售	经营性往来
	新疆广汇实业投资(集团)有限责任公司成都分公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.03		0.03		衍生品销售	经营性往来
	新疆广汇新能源有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	323.32			323.32		能源物流服务费	经营性往来
	新疆广汇信邦房地产开发有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		42.73		42.73		物业费	经营性往来





其它关联资金往来	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	2025年 期初往来 资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年 度往来资 金的利息 (如有)	2025年度 偿还累计发 生金额	2025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	新疆广汇信邦房地产 开发有限公司	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	应收账款		100.66		100.66		租赁费	经营性 往来
	新疆广汇信邦房地产 开发有限公司	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	应收账款	5.39			5.39		衍生品 销售	经营性 往来
	新疆广汇信邦电子商务 有限责任公司	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	应收账款	6,000.00	6,000.00		6,000.00	6,000.00	保理款	经营性 往来
	新疆广汇物业管理有 限公司(注②)	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	应收票据	477.27			477.27		保理利 息费用	经营性 往来
	新疆广厦物业服务有 限公司(注②)	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	应收票据	340.91			340.91		保理利 息费用	经营性 往来
	新疆广汇房地产开发 有限公司(注②)	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	应收票据		818.18			818.18	保理利 息费用	经营性 往来
	新疆广汇实业投资 (集团)有限责任公 司(注①)	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	其他应收 款	4,999.60			4,999.60		股权收 购款	经营性 往来
	新疆广汇物业管理有 限公司	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	其他应收 款	101.02	146.91		247.93		水电费	经营性 往来





其它关联资金往来	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	2025年 期初往来 资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年 度往来资 金的利息 (如有)	2025年度 偿还累计发 生金额	2025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	新疆广汇房地产开发 有限公司	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	其他应收 款	21.71			21.71		电费	经营性 往来
	伊吾广汇矿业有限公 司	受同一控股股东及最终 控制方控制的其他企业	其他应收 款	5.00				5.00	保证金	经营性 往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	成都广汇雪莲堂文化 艺术有限公司	子公司	其他应收 款	19.80	5,232.99		427.55	4,825.23	内部往 来款	非经营 性往来
	成都天府新区广汇美 术馆	孙公司	其他应收 款	131.00			48.50	82.50	内部往 来款	非经营 性往来
	瓜州汇景物流有限公 司	子公司	其他应收 款		3,168.80		2,768.90	399.90	内部往 来款	非经营 性往来
	四川广汇蜀信实业有 限公司	子公司	其他应收 款		922.32		722.32	200.00	内部往 来款	非经营 性往来
	霍尔果斯汇盈信商业 保理有限责任公司	孙公司	其他应收 款	674.72	114.02		788.74		内部往 来款	非经营 性往来
	深圳汇盈信企业管理 有限公司	孙公司	其他应收 款	0.01			0.01		内部往 来款	非经营 性往来
	四川汇晟物流有限公 司	子公司	其他应收 款	1,105.50	230.62		1,256.22	79.90	内部往 来款	非经营 性往来
	新疆格信投资有限公 司	孙公司	其他应收 款	4,886.20	92,287.36		97,173.56		内部往 来款	非经营 性往来





上市公司的子公司及其附属企业

其它关联资金往来 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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
新疆红淖三铁路有限公司	子公司	其他应收款		127,841.19		104,492.15	23,349.04	内部往来款	非经营性往来
新疆汇格轩房地产开发有限公司	孙公司	其他应收款		80.00			80.00	内部往来款	非经营性往来
新疆汇茗万兴房地产开发有限公司	孙公司	其他应收款	2,785.61	4,492.90		7,104.51	174.00	内部往来款	非经营性往来
新疆机电设备有限责任公司	孙公司	其他应收款	911.58	2,627.00		2,322.93	1,215.65	内部往来款	非经营性往来
新疆机电设备有限责任公司乌鲁木齐汇领鲜分公司	孙公司	其他应收款		1,759.10		241.30	1,517.80	内部往来款	非经营性往来
新疆亚中物流商务网络有限责任公司	子公司	其他应收款	159,428.66	8,092.50		71,219.94	96,301.22	内部往来款	非经营性往来
新疆亚中物业管理服务有限公司	孙公司	其他应收款	1,066.16	1,733.77		2,799.93		内部往来款	非经营性往来
新疆汇润兴疆房地产开发有限公司	孙公司	其他应收款		21.92		21.92		内部往来款	非经营性往来
新疆一龙歌林房地产开发有限公司	孙公司	其他应收款	70.65	521.65		199.51	392.79	内部往来款	非经营性往来





其它关联资金往来	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	2025年 期初往来 资金余额	2025年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2025年 度往来资 金的利息 (如有)	2025年度 偿还累计发 生金额	2025年期 末往来资 金余额	往来形 成原因	往来性 质
上市公司的子 公司及其附属 企业	新疆御景中天房地产 开发有限公司	孙公司	其他应收 款		3,546.51		2,827.37	719.15	内部往 来款	非经营 性往来
小计				185,398.63	261,977.66		308,547.73	138,828.56		
总计				185,398.63	261,977.66		308,547.73	138,828.56		

注：①截止 2025 年 12 月 31 日，新疆广汇实业投资（集团）有限责任公司股权转让款 4,999.60 万元，于报告日前已全部收回。

②该应收票据为保理客户背书转让新疆广汇物业管理有限公司、新疆广厦物业服务有限公司的票据，用于支付保理款利息形成。

公司负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





营业执照

统一社会信用代码

91110108590611484C



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。

(副本)(6-1)

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 5190万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月06日

执行事务合伙人 吴卫星、谢泽敏

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号22层2206

经营范围

许可项目：注册会计师业务；代理记账。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：税务服务；工程造价咨询业务；社会经济咨询服务；企业管理咨询；企业信用评级服务；认证咨询；登高架设作业；工程管理服务；除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）（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。）



登记机关

2025年11月20日

本资料仅用于出具报告

1101080210400

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证



名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谢泽敏

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：0017384

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



二〇一一年十月五日

中华人民共和国财政部制



吴育岐

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.

男

1972-03-19

大信会计师事务所有限公司
大信会计师事务所湖北分所

420300197203192513



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:
No. of Certificate

420003204868

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

湖北省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2008年 月 日
2008/ 9 /d 5

陈芳

2009年 5月 08日
2009年 5月 08日



吴育岐的年检二维码.png

this renewal.



2010年 6月 10日

年 /y 月 /m 日 /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.



年 /y 月 /m 日 /d



this renewal.



姓名：吴育岐
证书编号：420003204868

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.



年 /y 月 /m 日 /d

年 /y 月 /m 日 /d



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名	吴珊
Sex	女
Date of birth	1990-02-21
Working unit	新疆宏昌天圆有限责任会计师事务所
Identity card No.	650103199002215141



此文件仅用于出具报告使用

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:
No. of Certificate 650100150051

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs
新疆注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2021 年 12 月 31 日



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.

年 /y 月 /m 日 /d

12

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

新疆宏昌天圆有限责任事务所
CPAs
会计师事务所
转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 11月 30日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所
14号东塔通合
新疆分所
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 11月 30日

13

此文件仅用于出具报告使用

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.



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.



此文件仅用于出具报告使用

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.



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.

年 月 日
/y /m /d