

关于恒立实业发展集团股份有限公司
2016 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况的专项说明

目 录

- 一、专项说明
- 二、附表

北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)



**关于恒立实业发展集团股份有限公司
2016年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况专项说明**

京永专字（2017）第 310134 号

恒立实业发展集团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恒立实业发展集团股份有限公司（以下简称“恒立实业”）2016年12月31日的合并及母公司资产负债表、2016年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表以及财务报表附注，并于2016年4月18日签发了京永审字（2017）第110007号无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会及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）的要求，恒立实业编制了本专项说明附件所附的《恒立实业发展集团股份有限公司2016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、合法及完整是恒立实业的责任。我们对汇总表所载资料与我所审计恒立实业2016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之处。除了对恒立实业实施2016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。

为了更好地理解恒立实业2016年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



附件:

《恒立实业发展集团股份有限公司 2016 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》



北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇一七年四月十八日



附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2016年度

编制单位: 恒立实业发展集团股份有限公司

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	2016年年初		2016年度发生额	2016年度资金占用的利息	2016年度偿还累计发生额	2016年期末		占用形成原因	占用性质
				占用资金余额	往来资金余额				占用资金余额	往来资金余额		
现大股东及其附属企业												
小计	广东揭商投资有限公司	2013年报告期前十大股东的附属企业	其他应收款	1,066.67					1,066.67		资金拆借	非经营性
前大股东及其附属企业												
小计				1,066.67					1,066.67			
总计				1,066.67					1,066.67			
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	2016年年初	2016年度发生额	2016年度往来资金的利息	2016年度偿还累计发生额	2016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												
	上海恒安空调设备有限公司	控股子公司	长期应收款	309.30				309.30		投资款	非经营性	
	上海恒安空调设备有限公司	控股子公司	其他应收款		350.00		350.00			往来款	经营性	
上市公司的子公司及其附属企业	岳阳恒旺房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	88.74				88.74		往来款	非经营性	
	岳阳恒旺置业有限责任公司	全资子公司	其他应收款	312.40	1,387.60		1,700.00			往来款	非经营性	
关联自然人及其控制的法人												
其他关联人及其附属企业												
总计				710.44	1,737.60		2,050.00	398.04				

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



编号:0 02866241

营业执照

统一社会信用代码 91110105085458861W

名称 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙
主要经营场所 北京市朝阳区北街1号2幢13层

执行事务合伙人 吕江(代表)

成立日期 2013年12月20日

合伙期限 2013年12月20日至 长期

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。(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



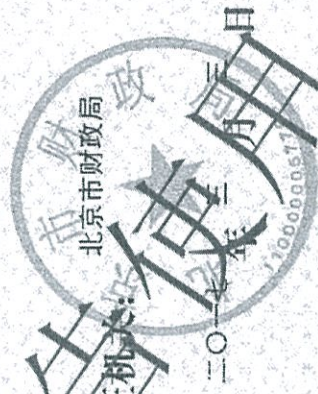
2017年01月25日

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。

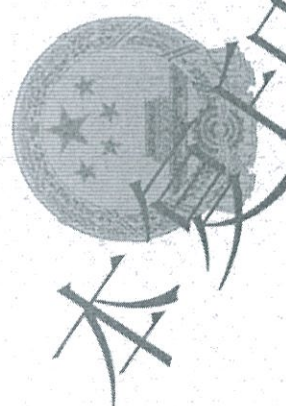
证书序号: NO. 019880

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。
《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
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 执业证书及特别普通合伙

名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 主任会计师: 吕江
 办公场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)
 组织形式: 特殊普通合伙
 会计师事务所编号: 11000102
 注册资本(出资额): 1830万元
 批准设立文号: 京财会许可(2013)0088号
 批准设立日期: 2013-12-16



北京市财政局
 发证机关
 二〇一三年三月三日



证书序号: 000441

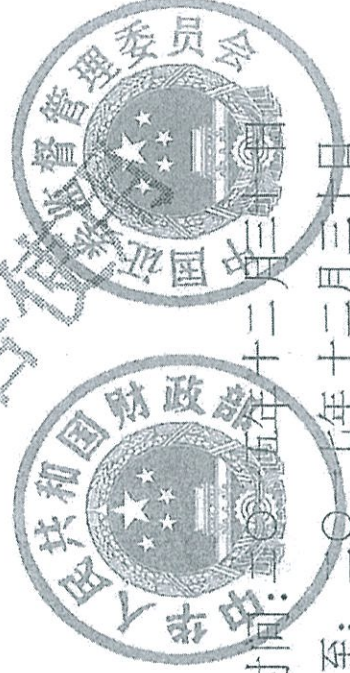
本复印件 北京永拓会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证监会审查，批准

北京永拓会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：吕江



证书号：9 发证时间：二〇一七年十二月三十日
证书有效期至：二〇一七年十二月三十日



姓名 吕润波
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1962年04月01日
 Date of birth
 工作单位 深圳华鹏会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 440301620401383
 Identity card No.



证书编号: 4403A0042
 No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 10 月 01 日
 Date of Issuance

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

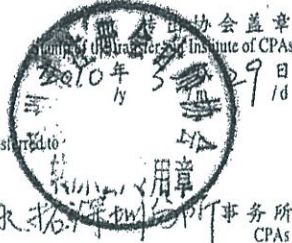
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

深圳华鹏 事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京永拓 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年 5月 29日
年 /y 月 /m 日 /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 /y 月 /m 日 /d

11



本复印件仅供使用

18



报告使用



姓名 黄冠伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-03-11
 Date of birth
 工作单位 安徽正诚会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 342101680311133
 Identity card No.



2016

this renewal.



2011

年 / 月 / 日



2015



2012



2014



本复印件仅供参考

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

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

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

安徽子润会计师

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年10月29日
年 月 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年11月20日
年 月 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

同意转出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPA

永拓部

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2015年11月27日
年 月 日

同意转入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPA

永拓(财务部)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2015年11月27日
年 月 日

注意事项

- 一、注册会计师执业证书，必须同时向委托单位或单位注册。
- 二、本证书只限在本单位使用，不得转让、涂改、
- 三、注册会计师办理注册登记手续时，应将本证书连同复印件一并交会计师事务所。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，经核实确认后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of re-issue after making an announcement of loss on the newspaper.