

关于恒立实业发展集团股份有限公司  
2019 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

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  
2019 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

京永专字（2020）第 310088 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”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 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 2020 年 4 月 23 日签发了京永审字（2020）第 110012 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 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 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》

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：  
黄冠伟  
340801440011

中国注册会计师：  
[Signature]  
443100432954

二〇二〇年四月二十一日





附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年度

编制单位: 恒立实业发展集团股份有限公司		2019年度										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	2019年年初		2019年度占用累计发生金额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019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		
大股东及其附属企业												
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	2019年年初	2019年度	2019年度	2019年度	2019年度	2019年期末	2019年期末	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业												
上市公司的子公司及其附属企业	湖南恒立投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,000.00	10,623.50	3,747.00	223.50	7,100.00	7,100.00	往来款	经营性	
	湖南恒胜互通国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		10,919.92	13,189.84	269.92			往来款	经营性	
	岳阳恒立汽车零部件有限责任公司	全资子公司	其他应收款	1,527.93	7,794.40	6,450.60			2,871.73	往来款	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	西上海(集团)有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款		400.00				400.00	净资产预分割	非经营性	
总计				3,527.93	29,737.82	23,387.44	483.42		10,371.73			

注: 本期末其他应收关联方西上海(集团)有限公司款项形成原因为本公司之控股子公司上海恒安空调设备有限公司正在进行清算, 本公司与西上海(集团)有限公司作为上海恒安空调设备有限公司的股东, 对上海恒安空调设备有限公司的净资产进行预分割。

公司负责人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码

91110105085458861W

# 营业执照



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 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

主要经营场所 北京市朝阳区关东店北街1号2幢13层

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，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；法律、法规规定的其他经营活动；依法从事国家法律、法规及国务院有关部门批准的其他经营活动，国家和法律决定限制的经营范围经营活动。



登记机关 2019年11月20日

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址：

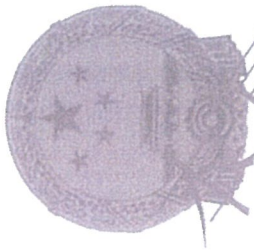
国家市场监督管理总局监制



证书序号：0011966

### 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。  
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》。



# 会计师事务所 执业证书及 年检报告使用



名称：永拓会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：吕江  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市朝阳区关东店北街一号（国安大厦15层）

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000102

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0088号

批准执业日期：2013年12月16日



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000394

# 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

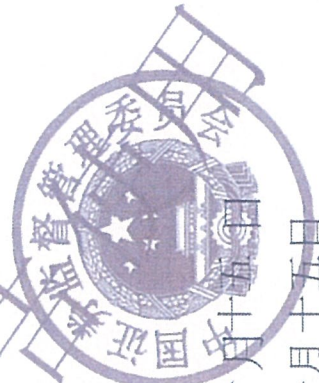
永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：吕江

证书号：9

发证时间：2011年11月15日

证书有效期至：2013年11月15日



18



审计报告使用



姓名 黄冠伟  
 Full name 黄冠伟  
 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.





姓名: 黄宏伟  
证书编号: 340801440011

证书编号:  
No. of Certificate 340801440011

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2001 年 6 月 20 日  
Date of Issuance

Handwritten signature and date: 2001.6.20

Handwritten date: 2008年2月28日  
安徽省注册会计师协会



本复印件出具报告有效

注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师  
CPA Registration Form

注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师  
CPA Registration Form

安徽会计师事务所 王磊

安徽会计师事务所  
Anhui Institute of CPAs

转出工作单位  
Transfer-out Institute of CPAs  
7月20日

安徽会计师事务所  
Anhui Institute of CPAs

王磊  
CPA



注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师  
CPA Registration Form

变更事项

本人因原工作单位业务调整，经原单位同意，现申请变更工作单位。特此声明。

本复印件仅供使用

I hereby declare that the above information is true and correct. I have obtained the necessary approval from my former employer. This statement is for public use only.



姓名: 杨小龙  
 Full name: 杨小龙  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1965-03-11  
 Date of birth: 1965-03-11  
 工作单位: 北京致拓会计师事务所  
 Work place: 北京致拓会计师事务所  
 执业证书号: 440100430054  
 Identity card no.: 44010626156501140010



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本复印件

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: 440100430054  
 No. of Certificate  
 所属注册会计师协会: 广东注册会计师协会  
 Affiliation Institute of CPA  
 发证日期: 2019 年 12 月 13 日  
 Date of Issuance

杨小龙(440100430054) 已通过广东省注册会计师协会2019  
 年任职资格审查, 通知文号: 粤注协〔2019〕94号。  
 440100430054

2019年5月签发



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

变更登记  
Apply for the subject's transfer form

注册会计师  
Stamp of the Institute of CPAs

同意登记  
Agree the following application

根据《江苏省政府2019年第30号公告》  
魏永伦会计师事务所(特殊普通合伙)

注册会计师  
Stamp of the Institute of CPAs  
2019年 11 月 11 日



本复印件仅供使用