

**关于恒立实业发展集团股份有限公司
2022 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
2022 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**

永证专字（2023）第 310210 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”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度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 2023 年 4 月 25 日签发了永证审字（2023）第 110024 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 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 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》



中国·北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：



二〇二三年四月二十五日

附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

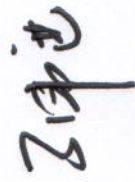
2022年度

编制单位: 恒立实业发展集团股份有限公司

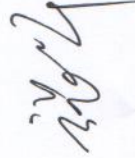
单位: 人民币万元

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	2022年年初		2022年度占用累计发生金额	2022年度资金占用的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022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												
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	2022年年初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额	2022年度往来资金占用的利息	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	2022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	-543.48	510.00	-23.16		-56.64		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	11,183.19	1,100.00	425.57	6,020.00	6,688.76		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	2,069.38	6,399.95		4,820.00	3,649.33		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												
总计				12,709.09	8,009.95	402.41	10,840.00	10,281.45				

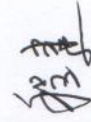
公司负责人:

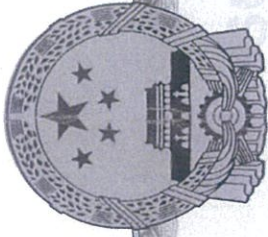


主管会计工作负责人:



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。

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吕江

出资额 1500万元

成立日期 2013年12月20日

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。
（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。）



登记机关

2023

年02月23日

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
永拓会计师事务所(特殊普通合伙)

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13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

18



审计报告使用



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



证书编号: 340801440011
No. of Certificate

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



本复印件仅供出具报告使用

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

签字所
CPA

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

签字所
CPA

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

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

签字所
CPA

安徽子涵会计师

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年10月29日
时 分 秒

同意调入
Agree the holder to be transferred to

签字所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年11月20日
时 分 秒



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

签字所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2017年11月20日
时 分 秒

同意调入
Agree the holder to be transferred to

签字所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年11月20日
时 分 秒

注意事项

1. 注册会计师调出时，应当将档案移交转出协会。
2. 本证书仅供注册会计师在执业时使用，不得涂改、伪造。
3. 注册会计师在执业过程中发生变动时，应当及时办理变更手续。
4. 本证书遗失时，应当向转出协会报告，并登报声明作废旧。

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 remain in 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 withdrawal or making an announcement of loss on the newspaper.

本复印件仅供使用



姓名: 徐玉超
 Full name: 徐玉超
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1973-12-15
 Date of birth: 1973-12-15
 工作单位: 深圳广信会计师事务所
 Working unit: 深圳广信会计师事务所
 身份证号: 4706673751215091
 Member 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:
 No. of Certificate

440300690903

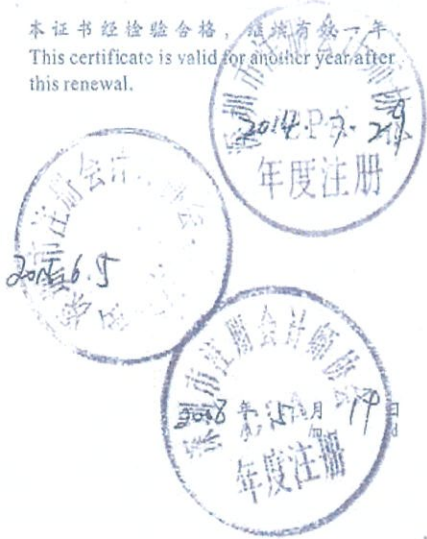
深圳市注册会计师协会

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

005 7 28

发证日期:
 Date of Issuance

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

深圳广信 事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2008年 4 月 21 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京市拓深州分行 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2008年 4 月 21 日
/y /m /d



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

事务所
CPAs

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

本复印件仅供出具报告使用