

关于恒立实业发展集团股份有限公司
2018 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
2018 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（2019）第 310147 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”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 4 月 23 日签发了京永审字（2019）第 110013 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》



二〇一九年四月二十三日



附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2018年度

单位:人民币万元

编制单位:恒立实业发展集团股份有限公司 非经营性资金占用 现大股东及其附属企业	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	2018年期初		2018年度占用累计发生金额	2018年度资金占用的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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		
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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018年期末往来资金余额	2018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	655.00		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	11.40	1,300.00		666.40			往来款	经营性	
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		1,300.00		1,300.00			往来款	经营性	
	天津恒胜国际贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		12,700.00		10,700.00		2,000.00	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	733.49	1,605.84		811.40		1,527.93	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				1,054.19	16,260.84		13,787.10		3,527.93			

公司负责人:



主管会计工作负责人:

孔

会计机构负责人:

程建



编号: 0 04832559

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 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市西城区西便门大街北街1号2幢13层

执行事务合伙人

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



2018年 12月 27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。

企业信用信息公示系统网址: qxyy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

证书序号: 0000122

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。
《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》。



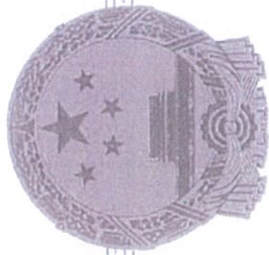
名称: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)
 首席合伙人: 吕江
 主任会计师:
 经营场所: 北京市朝阳区关东店北街一号(国安大厦13层)

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

发证机关:

二〇一七年一月一日

中华人民共和国财政部制



证书序号：000413

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、中国证券监督管理委员会审查，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：二〇一〇年十二月二十六日
证书有效期至：二〇一九年十二月二十六日

18



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.

仅供审计报告使用



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



本复印件仅供

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

签字
CPA

转出协会盖章
Stamp of the转出Institute of CPAs

年 月 日
in in in

同意转入
Agree the holder to be transferred to

签字
CPA

转入协会盖章
Stamp of the转入Institute of CPAs

年 月 日
in in in

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

安徽子涵会计师 事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the转出Institute of CPAs

2017年10月29日
in in in

同意转入
Agree the holder to be transferred to

永拓 事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the转入Institute of CPAs

2017年11月29日
in in in



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

永拓 事务所
CPA

转出协会盖章
Stamp of the转出Institute of CPAs

2017年11月29日
in in in

同意转入
Agree the holder to be transferred to

永拓(特章) 事务所
CPA

转入协会盖章
Stamp of the转入Institute of CPAs

2017年11月29日
in in in

注意事项

1. 注册会计师应妥善保管, 如发生遗失或损毁, 应及时向当地财政部门报告。
2. 本证书由转出、转入会计师事务所盖章。
3. 注册会计师在办理转出、转入手续时, 应将本证书交还转出会计师事务所。
4. 本证书在有效期内, 如注册会计师注册会计师事务所, 应重新办理转出、转入手续。

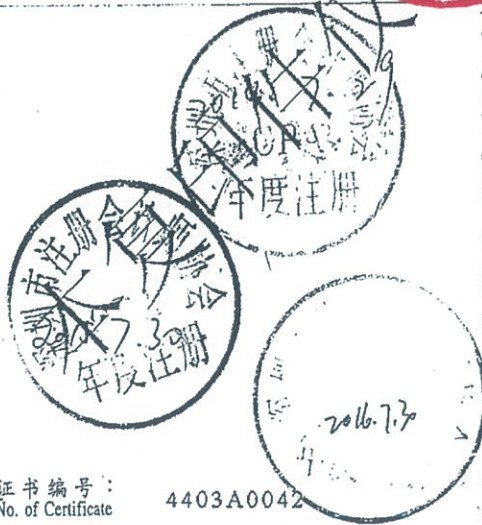
NOTES

1. When practising, the CPA shall allow the client this certificate, when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or otherwise shall be allowed.
3. The CPA shall remittance certificate to the competent institute of CPAs when the CPA stops or changing statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent institute of CPAs immediately, and go through the procedure of issue, when not up to announcement of loss on the newspaper.

本复印件仅供... 报告使用



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

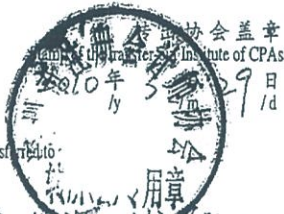
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



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

北京永拓会计师事务所 事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年3月1日

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 月 日
/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
/m /d

11



本复印件有效