

关于广西梧州中恒集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

永证专字[2024]第 310059 号

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

# 目 录

关于广西梧州中恒集团股份有限公司控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明.....	1-2
广西梧州中恒集团股份有限公司控股股东及其他关联方 2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	3-4
会计师事务所营业执照、资格证书.....	5-8

关于广西梧州中恒集团股份有限公司  
控股股东及其他关联方  
资金占用情况的专项说明

永证专字（2024）第 310059 号

广西梧州中恒集团股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了广西梧州中恒集团股份有限公司（以下简称“中恒集团”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2023 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注，并于 2024 年 3 月 28 日出具了标准无保留意见的审计报告。我们的审计是按照中国注册会计师审计准则进行的。

根据《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）以及上海证券交易所相关披露的要求，中恒集团编制了后附的截至2023年12月31日止中恒集团控股股东及其他关联方2023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”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是中恒集团管理当局的责任。我们对汇总表所载资料与中恒集团2023年度已审财务报表及相关资料的内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致之处。除了对中恒集团实施2023年度财务报表审计中所执行的对关联方交易的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解中恒集团2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中恒集团向中国证券监督管理委员会及其派出机构和上海证券交易所报送和信息披露之用，未经我所书面同意，本专项说明不得用作其他用途使用。

附件一：广西梧州中恒集团股份有限公司控股股东及其他关联方2023年度《非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：



二〇二四年三月二十八日



附件一:

# 广西梧州中恒集团股份有限公司控股股东及其他关联方 2023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: 广西梧州中恒集团股份有限公司 金额单位: 人民币元

	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用										
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来	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	2023年期初往来资金余额	2023年度往来累计发生金额(不含利息)	2023年度往来资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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										
	广西广投医药有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00		688,155.12	30,688,155.12		借款	非经营性往来
	广西中恒中药材产业发展有限公司	子公司	其他应收款	37,000,000.00	3,000,000.00	305,241.09	7,675,241.09	32,630,000.00	借款	非经营性往来
	广西田七家化实业有限公司	子公司	其他应收款	30,000,000.00	40,000,000.00	1,703,773.55	1,703,773.55	70,000,000.00	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西梧州制药(集团)股份有限公司	子公司	其他应收款	126,284,200.00				126,284,200.00	中恒医疗科技股权转让款	非经营性往来
	肇庆中恒制药有限公司	子公司	其他应收款	4,997,749.97			4,997,749.97		集团内部资金调拨	非经营性往来



关联自然人	广西梧州市中恒医药有限公司	子公司	其他应收款	320,000,000.00	12,169,811.35	12,169,811.35	320,000,000.00	借款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	西藏莱美医药投资有限公司	持有本公司的子公司重庆莱美药业股份有限公司10%以上自然人控制的公司	其他应收款	36,891,901.06			36,891,901.06	本公司的子公司南宁中恒同德医药产业投资基金合伙企业(有限合伙)投资款	非经营性往来
总计				565,173,851.03	43,000,000.00	14,866,981.11	565,806,101.06		



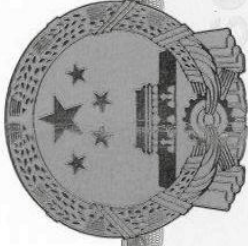
法定代表人:

主管工作负责人: *文翠*

会计机构负责人: *文翠*







统一社会信用代码

91110105085458861W

# 营业执照

扫描二维码  
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，出具审计报告；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。  
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

2024年01月24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》。



中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

（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



发征机关: 北京市财政局

出具报告使用





姓名 利泽秀  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973-10-14  
Date of birth  
工作单位 北京永拓会计师事务所(特  
Work's unit  
身份证号码 450103197310141558  
Identity card 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.

姓名：利泽秀  
证书编号：A50100044690

证书编号：450100044690  
No. of Certificate  
批准注册协会：广西壮族自治区注册会  
Authorized Institute of CPAs  
计师协会  
发证日期：始发 2001 12 31 日  
Date of Issuance  
换发 2016 04 27 /d





姓名 林建毅  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1971-02-11  
Date of Birth  
工作单位 普拓会计师事务所(特殊普  
Workin 通合特  
身 通合特  
身份证 350681116512  
Identic card No.



姓名: 林建毅  
证书编号: 110001020063

证书编号: 110001020063  
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计  
Authorized Institute of CPA

发证日期: 2020年 05月 21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.

