

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（修订版）

永证专字[2021]第 310083 号

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

永拓会计师事务所

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(修订版).....	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 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(更正后)	3
会计师事务所营业执照、资格证书.....	4-8

2020年12月31日

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（修订版）

永证专字（2021）第 310083 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 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司的资产负债表，2020 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 2021 年 3 月 29 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。

根据中国证券监督管理委员会和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》（2017年修订）的要求，中恒集团编制了后附的截至2020年12月31日止中恒集团控股股东及其他关联方2020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2020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2020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2020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2020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：



中国注册会计师：



二〇二一年三月三十一日

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 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (更正后)

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

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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	资金占用方名称 4504000006									
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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	广西广投综合能源管理有限公司	同一最终控制人	其他应收款		142,243,500.00		128,019,150.00	14,224,350.00	非流动资产处置	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西梧州双钱实业有限公司	子公司	其他应收款	58,991,075.77			58,991,075.77		集团内部资金调拨	非经营性往来
	肇庆中恒制药有限公司	子公司	其他应收款	199,997,749.97				199,997,749.97	集团内部资金调拨	非经营性往来
	重庆莱美药业股份有限公司	子公司	其他应收款		128,999,999.99			128,999,999.99	借款、保证金	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				258,988,825.74	271,243,499.99		187,010,225.77	343,222,099.96		


注: 1. 原披露的与关联方广西广投综合能源管理有限公司发生的关联资金往来, 该项原列在“其他关联资金往来-其他关联方及其附属企业”一栏, 因广西广投综合能源管理有限公司与中恒集团均属于控股股东广西投资集团有限公司所控制的实体, 故将其所在的栏目调整至“其他关联资金往来-大股东及其附属企业”一栏。

2. 2020年10月28日, 中恒集团控股子公司南宁中恒投资有限公司签订《资产转让协议》, 合同总金额为142,243,500.00元。截止2020年12月31日, 南宁中恒投资有限公司已依约收到90%转让款28,019,150.00元。根据协议约定, 广西广投综合能源管理有限公司将在完成成标的资产的过户登记手续后支付剩余10%价款(14,224,350.00元)。

法定代表人:



主管工作负责人:



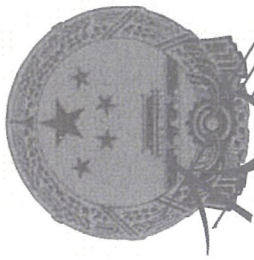
会计机构负责人:




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

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)

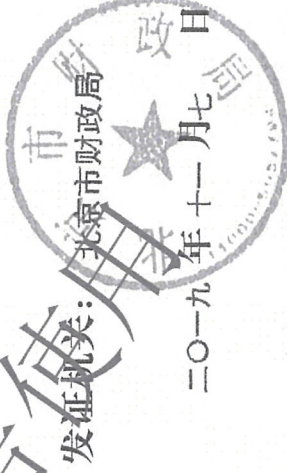
组织形式: 特殊普通合伙

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

审计报告使用



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、中国证券监督管理委员会审查, 批准
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



证书号: 9



批准时间: 二〇一一年十一月十五日
证书有效期至: 二〇一二年十一月十五日



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

事务所
CPAs

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

年 月 日
2019 年 8 月 18 日

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
2019 年 8 月 18 日

信永中和会计师事务所
TNC会计师事务所

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: 450100350014
No. of Certificate

批准注册协会: 广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广西注册会计师协会

发证日期: 2009 年 12 月 11 日
Date of Issuance: 2009 年 12 月 11 日

核发: 2019 年 05 月 05 日

仅供使用



姓名 李海杰
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1988-08-24
 Date of birth
 工作单位 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
 Working unit
 身份证号码 452124198808240356
 ID number



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.

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.

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 110001020019
 No. of Certificate
 批准注册协会 广西壮族自治区注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期 2018年04月10日
 Date of Issue



71015