

恒天海龙股份有限公司  
2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况  
专项说明

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

# 恒天海龙股份有限公司 2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况 专项说明

京永专字（2020）第310092号

**恒天海龙股份有限公司全体股东：**

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了恒天海龙股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并出具了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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修订）》的要求，贵公司编制了后附的2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司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，在所有重大方面未发现不一致。除了对贵公司实施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，我们并未对资金占用情况表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解2019年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露控股股东及其他关联方占用资金情况时使用，不得用作任何其他用途。

附件：恒天海龙股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李景伟

中国·北京

中国注册会计师：陈奎

二〇二〇年四月二十三日

附件：

## 恒天海龙股份有限公司 2019 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

编制单位：恒天海龙股份有限公司

金额单位：人民币元

资金占用方类别	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 年年初占用资金余额	2019 年度占用累计发生金额	2019 年度偿还累计发生金额	2019 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业									
	小计			-	-	-	-		
关联自然人及其控制的法人									
	小计			-	-	-	-		
其他关联人及其附属企业									
	小计			-	-	-	-		
上市公司的子									

资金占用方类别	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年年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
公司及其附属企业									
小计				-	-	-	-		
总计				-	-	-	-		

法定代表人：孙健

主管会计工作负责人：庄旭升

会计机构负责人：庄旭升