

关于恒立实业发展集团股份有限公司  
2020 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  
2020 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（2021）第 310152 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”）2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 4 月 20 日签发了永证审字（2021）第 110022 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 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”）。

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 2020 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 2020 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 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，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 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·北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十日



附表:

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2020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	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	2020年年初		2020年度占用累计发生金额	2020年度资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度往来资金占用的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	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												
	湖南恒立投资管理有限公司	全资子公司	其他应收款	7,100.00	12,660.00	102.75	7,716.98	-514.23	-514.23	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		4,436.75	530.03	1,600.00	11,590.03	11,590.03	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	2,871.73			6,519.70	788.77	788.77	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	西上海(集团)有限公司	控股子公司之少数股东	其他应收款(应付利润)	400.00	80.00		480.00			利润分配	非经营性	
总计				10,371.73	17,176.75	632.78	16,316.68	11,864.57	11,864.57			

注: 本期末其他应收关联方西上海(集团)有限公司款项形成原因因为本公司之控股子公司上海恒安空调设备有限公司正在进行清算, 本公司与西上海(集团)有限公司作为上海恒安空调设备有限公司的股东, 对上海恒安空调设备有限公司的净资产进行预分割。

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



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 永拓会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年12月20日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年12月20日至 长期

执行事务合伙人 吕江

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；验证企业财务报告，出具验资报告；代理记账、纳税申报；企业合并、分立、清算审计；法律、法规规定的其他经营活动；企业管理咨询、会计培训；依法批准的业务项目；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

2020年12月04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



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

# 审计报告出具报告使



发证机关: 北京市财政局

二〇一三年十一月七日

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）

首席合伙人：吕江

执行证券、期货相关业务。



证书号：9

发证时间：2011年11月15日

证书有效期至：2013年11月15日



姓名: 徐玉超  
 Full name: 徐玉超  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-11-13  
 Date of birth: 1973-11-13  
 工作单位: 深圳立信会计师事务所  
 Working unit: 深圳立信会计师事务所  
 身份证号: 420652121509J  
 Registry 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.



证书编号: 440300690903  
 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: 年 月 日  
 Date of Issuance: 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

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

北京市拓梁州会计师事务所

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



本复印件仅供报告使用



姓名: 杨小龙  
 Full name: 杨小龙  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1965-03-13  
 Date of birth: 1965-03-13  
 工作单位: 北京永拓会计师事务所  
 Working unit: 北京永拓会计师事务所  
 身份证号码: 420626196503130010  
 Identity card No.: 420626196503130010



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.



杨小龙(440100430054)，已通过广东省注册会计师协会2020年任职资格检查，通过文号：粤注协(2020)132号。



440100430054

y m d

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 月 日  
 y m d

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

同意转出  
Agree the holder to be transferred from

同意转入  
Agree the holder to be transferred to

江苏省注册会计师协会  
Jiangsu Provincial Institute of CPAs  
2019年 月 日



江苏省注册会计师协会  
Jiangsu Provincial Institute of CPAs  
2019年 月 日

本复印件仅

出使用