

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

京永专字[2020]第 310013 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 2019 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
会计师事务所营业执照、资格证书.....	4-8

广西梧州中恒集团股份有限公司

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

京永专字(2020)第310013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2019年12月31日的合并及母公司的资产负债表,2019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2020年3月24日出具了无保留意见的审计报告(审计报告编号为:京永审字(2020)第号)。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2019年12月31日止中恒集团控股股东及其他关联方2019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2019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2019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2019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:



二〇二〇年三月二十四日



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 2019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

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	2019年年初往 来资金余额	2019年度往来累 计发生金额(不 含利息)	2019年度往 来资金的利 息(如有)	2019年度偿 还累计发生 金额	2019年期未往 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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
其他关联资金往来										
大股东及其附属企业										
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 肇庆中恒制药有限公司	子公司 子公司	其他应收款 其他应收款	64,871,148.65 199,997,749.97			5,880,072.88	58,997,075.77 199,997,749.97	集团内部资金调拨 集团内部资金调拨	非经营性往来 非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				264,868,898.62			5,880,072.88	258,988,825.74		

法定代表人:




主管工作负责人: 姜子伟



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1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



报告使用

发证机关:



2013年11月7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) 执行证券、期货相关业务。

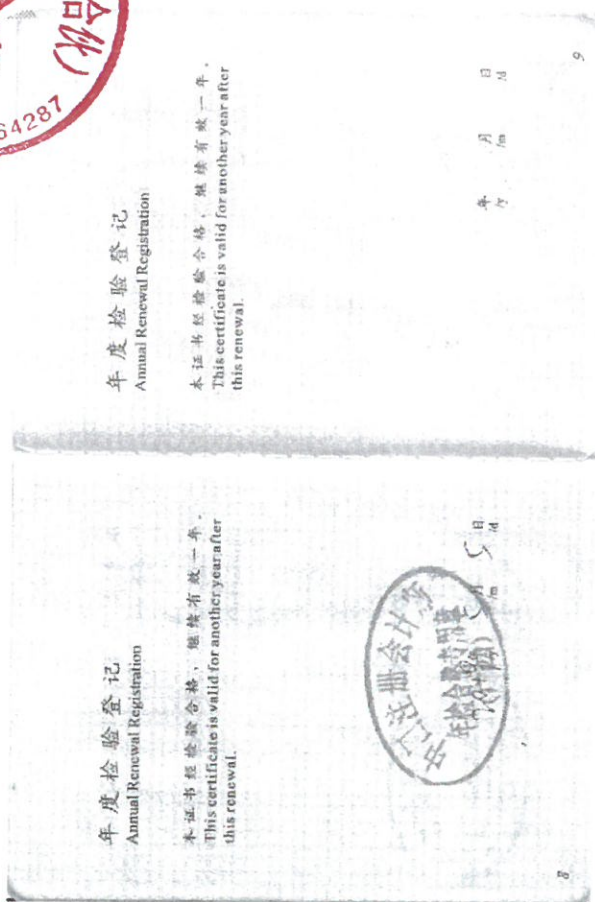
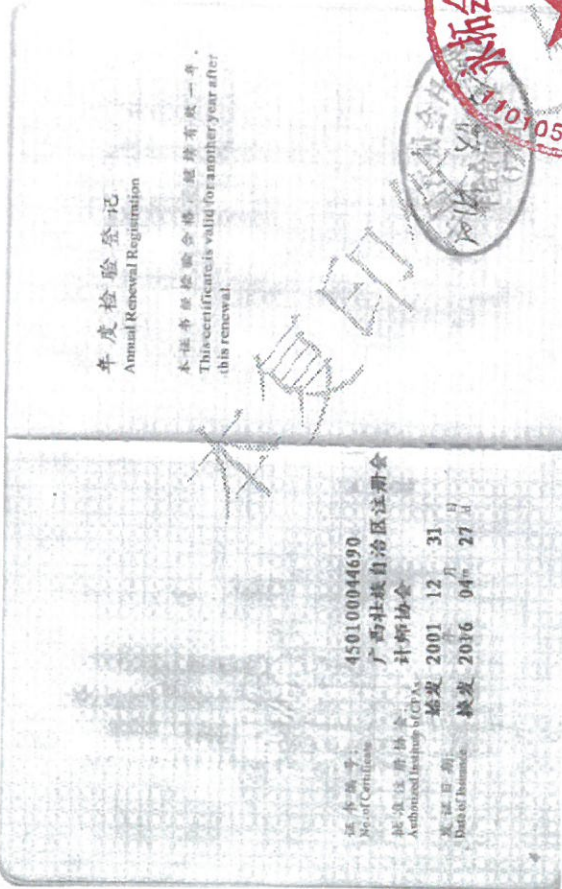
首席合伙人: 吕江

证书号: 9

发证时间: 2011年11月15日

证书有效期至: 2011年11月15日







姓名: 夏如益
Full name: 夏如益
性别: 男
Sex: 男
出生日期: 1969-10-20
Date of birth: 1969-10-20
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: 北京永拓会计师事务所(特殊普通合伙)广西分所
身份证号码: 45052119691020007X
Identity card No.: 45052119691020007X



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: 450100040607
No. of Certificate: 450100040607
广西壮族自治区注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广西自治区注册会计师协会
签发日期: 2007 年 11 月 21 日
Date of Issuance: 2007 年 11 月 21 日
换发日期: 2018 年 05 月 02 日
Date of Issuance: 2018 年 05 月 02 日

