

关于江苏恒立液压股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告（更正版）

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计单位：江苏恒立液压股份有限公司
联系电话：0519-86163673

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

江苏恒立液压股份有限公司
容诚专字[2024]200Z0150号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
骑缝章(3)

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京



目 录

序号	内容	页码
1	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明	1-2
2	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	3



关于江苏恒立液压股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2024]200Z0150 号

江苏恒立液压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江苏恒立液压股份有限公司（以下简称恒立液压公司）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 20 日出具了容诚审字[2024]200Z0217 号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定，恒立液压公司管理层编制了后附的江苏恒立液压股份有限公司 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保证其真实、准确、完整是恒立液压公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计恒立液压公司 2023 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。除了对恒立液压公司实施 2023 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液压公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供恒立液压公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。


附件：江苏恒立液压股份有限公司 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。





(此页无正文，为江苏恒立液压股份有限公司容诚专字[2024] 20020150 号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明报告之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师： 王艳 

中国注册会计师： 王艳
黄剑 

中国注册会计师： 黄剑
晋永杰 

晋永杰

2024年4月20日



附表 2

关于江苏恒立液压股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	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
控股股东、实际控制人及其附属企业	常州恒屹智能装备有限公司	控股股东	应收账款	64.22			64.22			经营性往来
	常州恒立气动科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	22.06	1,233.27		1,245.45	9.88		经营性往来

	无锡恒明液压气动有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.06	59.22		54.63	4.65		经营性往来
	南京恒立智能技术有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1.80	136.99		124.80	13.99		经营性往来
	无锡恒立液压气动有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		8.74		5.11	3.63		经营性往来
	常州恒持智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		104.15		46.63	57.52		经营性往来
	常州恒持智能科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项		877.24		414.97	462.27		经营性往来
	常州恒立智能装备有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		65.12			65.12		经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏恒立精密工业有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		79,225.00	2,271.67	4,924.44	76,572.23		非经营性往来
	江苏恒立精密传动有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	705.00	36,798.50	592.28	12,080.74	26,015.04		非经营性往来
	江苏恒立液压科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		35.00			35.00		非经营性往来
	常州恒立表面技术有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款		1,800.00			1,800.00		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	793.14	120,343.23	2,863.95	18,960.99	105,039.33	/	/



营业执照

(副本)(5-1)

统一社会信用代码

911101020854927874



扫描市场主体身份码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体
验更多应用服务。

名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发、刘雁

出资额 8130万元

2013年12月10日

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外
经贸大厦901-22至901-26



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件
主要经营场所

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，出具有关报告；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；软件开发；销售计算机、软件及辅助设备。（市场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03月25日

国家企业信用信息公示系统网址：<https://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：肖厚发

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010032

批准执业文号：京财会许可[2013]0067号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0011869

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。
4. 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》。

发证机关：北京市财政局
二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



姓名 王婧
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1985-11-05
Date of birth
工作单位 聚诚会计师事务所(特殊普
通合伙)上海分所
Working unit
身份证号码 342225198511051096
Identity card No.

证书编号: 110100323863
No. of Certificate

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2015 年 08 月 31 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.



王婧(110100323863)
您已通过2021年年检
上海市注册会计师协会
2021年10月30日

年 月 日

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

CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS

中国注册会计师协会



姓 名	黄剑
Full name	_____
性 别	男
Sex	_____
出生日期	1997-03-08
Date of birth	_____
工作单位	华普天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 安徽分所
Working unit	_____
身份证号码	340626199703084813
Identity card No.	_____



110100323978
黄剑
安徽省注册会计师协会
ANHUANG PROVINCE CPAs ASSOCIATION

证书编号: No. of Certificate	110100323978
所属注册会计师协会: Member Association of CPA	安徽省注册会计师协会
发证日期: Date of Issuance	2019 年 06 月 25 日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日

年 月 日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit

同意登记
Agree to be in the record book

黄剑 黄剑

2019 年 1 月 15 日

黄剑 黄剑

年 月 日

年 月 日







姓 名 郭永杰
 Full name
 性 别 男
 Sex
 出生日期 1980-02-17
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号 461326499002123453
 Identity card

证书编号:
 No. of Certificate 330000010423

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 深圳注册会计师协会
 Date of issuance 2018 年 06 月 25 日



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.



郭永杰(330000010423)
 您已通过2021年年检
 上海市注册会计师协会
 2021年10月30日

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.



年 月 日
 /y /m /d