

**上海保立佳化工股份有限公司**  
**非经营性资金占用及其他关联资金往来情况**  
**汇总表的专项说明**



**中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)**

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层      邮编：100073

电话：(010) 51423818

传真：(010) 51423816

## 山东省注册会计师行业报告防伪页

报告标题：上海保立佳化工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  
表的专项说明

报告文号：中兴华报字（2022）第030023号

客户名称：上海保立佳化工股份有限公司

报告日期：2022-04-27

签字注册会计师：李江山（CPA：370200010015）  
季万里（CPA：110001673920）



011092022042510825720

报告文号：中兴华报字（2022）第030023号

事务所名称：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：010-51423818

传真：010-51423816

通讯地址：北京市丰台区丽泽路20号院1号楼丽泽  
SOHOB座20层

电子邮件：zxhcpa@vip.163.com

请报告使用方及时进行防伪标识验证：

1. 可直接通过手机扫描防伪二维码识别；
2. 登录防伪查询网址（<http://www.sdcpacpvfw.cn>），输入防伪编号进行查询。

# 目 录

---

- 一、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说明
- 二、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说明附送
  - 1. 2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
- 三、审计报告附件
  - 1. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）营业执照复印件
  - 2. 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）执业证书复印件
  - 3. 注册会计师执业证书复印件



## 中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层  
20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China  
电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

### 关于上海保立佳化工股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项说明

中兴华报字（2022）第 030023 号

上海保立佳化工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上海保立佳化工股份有限公司（以下简称保立佳公司）2021 年度财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2022 年 4 月 27 日签发了中兴华审字（2022）第 030181 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》（证监会公告[2022]26 号）的要求，保立佳公司编制了后附的上海保立佳化工股份有限公司 2021 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、合法及完整是保立佳公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计保立佳公司 2021 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。除了对保立佳公司实施 2021 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。为了更好地理解保立佳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 2021 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为保立佳公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

附件：上海保立佳化工股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



2022 年 4 月 27 日

附表

## 上海保立佳化工股份有限公司2021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：上海保立佳化工股份有限公司

金额单位：人民币万元

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	2021年初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小 计	—	—	—	-	-	-	-	-	—	—
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
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	2021年初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生额	2021年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海保立佳贸易有限公司	全资子公司	其他应收款	-	19,027.61	-	9,954.00	9,073.61	往来款	非经营性往来
	上海保立佳化学技术有限公司	全资子公司	其他应收款	-	74.00	-	-	74.00	往来款	非经营性往来
	安徽保立佳新材料有限公司	全资子公司	其他应收款	136.00	8,262.00	-	7,066.00	1,332.00	往来款	非经营性往来
小 计	—	—	—	136.00	27,363.61	-	17,020.00	10,479.61		
关联自然人及其控制的法人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总 计	—	—	—	136.00	27,363.61	-	17,020.00	10,479.61	—	—

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 营业执照

统一社会信用代码

91110102082881146K



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

(副本)

(5-5)

名称 中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙  
 执行事务合伙人 李尊农, 乔久华  
 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。(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。)



成立日期 2013年11月04日  
 合伙期限 2013年11月04日至 长期  
 主要经营场所 北京市丰台区丽泽路20号院1号楼南楼20层

登记机关



2022 年 04 月 20 日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://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



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：

首席合伙人：李尊农

主任会计师：

经营场所：北京市西城区阜外大街1号东塔楼15层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000167

批准执业文号：京财会许可〔2013〕0066号

批准执业日期：2013年10月25日

证书序号：0000066

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：



二〇一八年二月九日

中华人民共和国财政部制





姓名: 江山  
 性别: 男  
 出生日期: 1967年11月5日  
 工作单位: 山东汇通会计师事务所有限公司  
 身份证号: 330601196711056011  
 身份证号: 330601196711056011



证书编号: 370200010015  
 Register Certificate  
 执业注册会计师 山东省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2000年6月1日  
 Date of Issue



2011年度注册会计师年检合格  
 2008年3月31日



年度检验合格 2017年  
 Annual Renewal Registration  
 本证书继续有效，除法律或一上。  
 This certificate is valid for your address first renewal.

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

转出单位  
 Approve the holder to transfer fee



转入单位  
 Approve the holder to transfer fee

山东汇通会计师事务所  
 山东汇通会计师事务所  
 Shandong Huitong CPAs  
 2015年1月12日

转出单位  
 Shandong Huitong CPAs  
 2015年1月12日



姓名 季万里  
Full name \_\_\_\_\_  
性别 男  
Sex \_\_\_\_\_  
出生日期 1986-01-\_\_\_\_  
Date of birth \_\_\_\_\_  
工作单位 山东普华会计师事务所(特殊普  
Work unit (Special General Partner) \_\_\_\_\_  
身份证号 371327198601021278  
Identity card no. \_\_\_\_\_



证书编号: 110001673920  
No. of Certificate  
发证机构: 山东注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2017年09月24日  
Date of Issuance



本证书年检合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after  
Annual Renewal Registration