

关于江苏立霸实业股份有限公司  
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

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

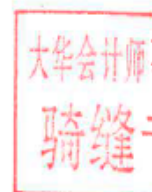
委托单位：江苏立霸实业股份有限公司

审计单位：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-58350048

江苏立霸实业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2023]0011351号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

您可使用手机“扫一扫”或进入 <https://acc.com.cn> 进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具。  
注册会计师行业统一监管平台 (报告编码: 京23PWF1W6P)



江苏立霸实业股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2022 年 12 月 31 日)

	目 录	页 次
一、	控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、	江苏立霸实业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1

一  
二  
三  
四





大华会计师事务所

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层[100039]  
电话: 86 (10) 5835 0011 传真: 86 (10) 5835 0006  
[www.dahua-cpa.com](http://www.dahua-cpa.com)

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2023]0011351号

江苏立霸实业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》审计了江苏立霸实业股份有限公司(以下简称立霸股份公司)2022年度财务报表,包括2022年12月31日的合并及母公司资产负债表,2022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股东权益变动表以及财务报表附注,并于2023年4月25日签发了大华审字[2023]000461号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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)和上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第2号——业务办理(2023年2月修订)》的规定,就立霸股份公司编制的2022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”)出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是立霸股份公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计立霸股份公司2022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。除了对立霸股份公司实施 2022 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。为了更好地理解立霸股份公司 2022 年度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财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和上海证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：江苏立霸实业股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

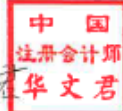
王翔



王翔

中国注册会计师：

华文君



华文君

二〇二三年四月二十五日



2022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：江苏立霸实业股份有限公司

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	2022年期初占 用资金余额	2022年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2022年度占用 资金的利息 (如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
无										非经营性占用
无										非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
无										非经营性占用
无										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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2022年期初往 来资金余额	2022年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2022年度往来 资金的利息 (如有)	2022年度偿还 累计发生金额	2022年期末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
无										经营性往来
无										经营性往来
无										非经营性往来
无										非经营性往来
无										非经营性往来
无										非经营性往来
无										非经营性往来
无										非经营性往来
总计	—	—	—						—	—





# 营业执照

(副本) (7-1)

统一社会信用代码  
91110108590676050Q



名称 北京中合会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

经营范围 审计、验资、资产评估、税务咨询、代理记账、企业管理咨询、法律、法规规定的其他经营活动。(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范围开展经营活动；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。)

出资额 2880万元  
成立日期 2012年02月09日  
主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

此件仅用于业务报告专用，复印无效。



2023年01月09日

登记机关



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



证书序号: 0000093

### 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:

二〇一七年 十月 十七日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 梁春

主任会计师:

经营场所: 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层



组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010148

批准执业文号: 京财会许可[2011]0101号

批准执业日期: 2011年11月03日

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。





姓名: 王翔  
 姓名拼音: WANG XIAO  
 性别: 男  
 出生日期: 1979-10-09  
 工作单位: 江苏润泰会计师事务所(普通合伙)  
 身份证号: 320200197910090018



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

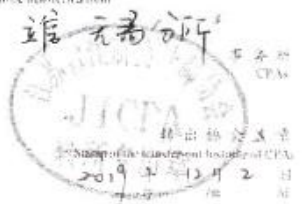
本证书自注册之日起有效  
 This certificate is valid for this renewal



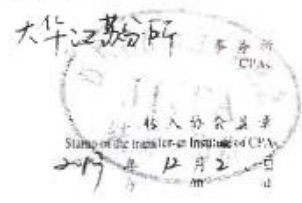
王翔(320200010018)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

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



证书编号: 320200010018  
 No. of Certificate  
 批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs  
 发证日期: 2019年12月2日  
 Date of Issuance

2019.12.02



一伙(一)

姓名: 华文君  
 性别: 男  
 身份证号: 31000019800815261  
 注册编号: 310000061526  
 有效期至: 2021年12月31日  
 执业类别: 注册会计师  
 执业状态: 正常




年度检验章  
 Annual Renewal Reg.  
 本证书有效期间  
 The certificate is in  
 Effectual  
 华文君




华文君(310000061526)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

华文君(310000061526)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

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

原单位  
 Former Unit  

 本条所  
 CPA  
 注册会计师协会  
 State Association of CPAs  
 2019年11月16日

新单位  
 New Working Unit  

 本条所  
 CPA  
 注册会计师协会  
 State Association of CPAs  
 2019年11月14日

证书编号  
 No. of Certificate  
 注册日期  
 Date of Issue





										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										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
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/

