

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[2024] 0011011294 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“注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>)”进行检查。  
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。  
报告编号: 京24NSD3JN36



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 2023 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 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	1



## 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[2024] 0011011294 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）2023 年度财务报表，包括 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股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日签发了大华审字[2024]0011003526 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》的规定，就立霸股份公司编制的 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”）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 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，在所有重大方面未发现不一致。除了对立霸股份公司实施 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 2023 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 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

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

二〇二四年四月二十五日





### 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

编制单位：江苏裕红实业股份有限公司

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	2023年期初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业	无									非经营性占用
	无									非经营性占用
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业	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	2023年期初往来资金余额	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
大股东及其附属企业	无									经营性往来
	无									经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	无									非经营性往来
	无									非经营性往来
关联自然人	无									非经营性往来
	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
	无									非经营性往来
总计	—	—	—						—	—



统一社会信用代码

91110108590676050Q

# 营业执照



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。

(副本)(7-1)

名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 梁博 1100000063553

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；无（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。）

出资额 2670万元

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。

登记机关



2024年03月01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

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]1103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。**

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：**北京市财政局**

二〇一七年十月十七日



中华人民共和国财政部制



M *W. H.*  
 Full name *W.*  
 Sex *M*  
 ID No. *3270-10-09*  
 Date of birth  
 Working unit *立信会计师事务所*  
 Working unit ID No. *32701000021*  
 Identity card No.



年度检查合格  
Annual check passed



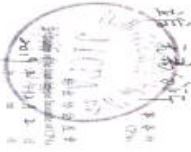
注册号: 320300000018  
 有效期至: 2018年12月31日  
 工作单位: 立信会计师事务所  
 工作单位注册号:

2018-1-1



注册会计师工作单位变更证明  
 Registration of the Change of Working Unit by CPA

注册编号  
App. Number/Registration No.



执业编号  
 App. Number/Registration No.



注册编号  
 No. of CPA  
 200200100111  
 执业编号  
 Administration Code  
 3307  
 姓名  
 Name  
 W. H.

2018.1.12

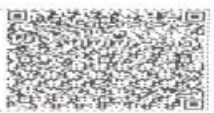
姓名: 李元元  
 性别: 女  
 出生日期: 1985.03.10  
 身份证号: 310108198503101010  
 手机号: 13816111111  
 电子邮箱: 1111111111@qq.com



李元元准考证  
 No. 13816111111



准考证二维码  
 QR Code



准考证二维码  
 QR Code



准考证二维码  
 QR Code

注册会计师工作单位发生变更申请表  
 Application Form for Change of Working Unit of CPAs



姓名: 李元元  
 身份证号: 310108198503101010



姓名: 李元元  
 身份证号: 310108198503101010  
 手机号: 13816111111  
 电子邮箱: 1111111111@qq.com

附表 2

关于江苏立霸实业股份有限公司

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 年期初占用资金余额	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
										非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
其他关联方及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
总计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/
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	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
控股股东、实际控制人及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	0	0	0	0	0	/	/

