

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

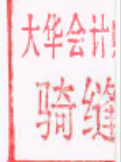
委托单位：江苏立霸实业股份有限公司

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[2022]008419 号



大华会计师事务所(特殊普通合伙)

DaHua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

北京注册会计师协会

业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码:	110101482022420017040
报告名称:	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
报告文号:	大华核字[2022]008419 号
被审(验)单位名称:	江苏立霸实业股份有限公司
会计师事务所名称:	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
业务类型:	其他鉴证业务
报告日期:	2022 年 04 月 25 日
报备日期:	2022 年 04 月 24 日
签字人员:	潘永祥(320200010022), 冯建利(320200280071)



(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)

说明: 本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备, 不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

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 2021 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 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	1

一、立霸实业股份有限公司



MOORE
大华国际

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

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[2022]008419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）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和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25日签发了大华审字[2022]0011888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，就立霸股份编制的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”）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，在所有重大方面未发现不一致。除了对立霸股份实施 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 2021 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 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：

潘永祥
潘永祥



中国注册会计师：

冯建利
冯建利



二〇二二年四月二十五日

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：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	2021年年初占用资金余额	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年度偿还累计发生金额	2021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
小计	—	—	—						—	—
前大股东及其附属企业	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	2021年年初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2021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
上市公司及其附属企业	无									经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
小计	—	—	—						—	—
总计	—	—	—						—	—



照执业营

(副本) (7-1)

名称
类别
“型
称
大华金
所
（特
普通合
伙）
特
普
通
合
伙
企
业
聚
善
，
有
限
公
司

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至 长期
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

2021 年 12 月 01 日

国家企业信用信息公示系统网址：
<http://www.gsxt.gov.cn>
市场监管总局于每年1月1日至6月1日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示半年度报告。

32

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》。

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。

发证机关:



中华人民共和国财政部制

姓名 潘永祥

Full name
姓 潘 名 永祥

性 男

Sex
出生日期 1965-02-02

Date of birth
工作单位 江苏公证会计师事务所

Working unit
身份证号码 20105650202321

Identity card No.



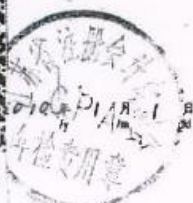
年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书年检有效
This certificate is valid for
this renewal.

CPA
2013.5.31
年检专用章



潘永祥 (320200010022)
您已通过2013年年检
江苏省注册会计师协会



潘永祥 (320200010022)
您已通过2013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

同意调出
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2013年 11月 16日

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2013年 11月 16日

证书编号:
No. of Certificate

320200010022

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance

1997 年 11 月 16 日

2007 4 30

姓名: 冯建利
性别: 男
出生日期: 1983-10-25
工作单位: 江苏公证天业会计师事务所有限公司
身份证号码: 321322198310257415

姓名: 冯建利
性别: 男
出生日期: 1983-10-25
工作单位: 江苏公证天业会计师事务所有限公司
身份证号码: 321322198310257415

姓名: 冯建利
性别: 男
出生日期: 1983-10-25
工作单位: 江苏公证天业会计师事务所有限公司
身份证号码: 321322198310257415



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.



冯建利(320200280071)
您已通过2020年年检
江苏省注册会计师协会

冯建利(320200280071)
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

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

同意调入
Agree the holder to be transferred in



事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2019年 11月 16日

同意调入
Agree the holder to be transferred in



事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2019年 11月 16日

证书编号: 320200280071
江苏省注册会计师协会

批准注册协会: 二 二十四
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 年 月 日
Date of Issuance

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

[illegible]

										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	/	/

