

星光农机股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况
的专项说明
天职业字[2021]19375-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	2

专项审计报告



防伪编码: 11010150310165273W

被审计单位名称: 星光农机股份有限公司

审计内容: 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: 天职业字[2021]19375-2号

签字注册会计师: 党小安

注师编号: 110002400097

签字注册会计师: 刘红先

注师编号: 110101505191

事务所名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所

事务所电话: 021-51028018

事务所地址: 浦东新区世纪大道88号金茂大厦13层

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律责任主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。
报告防伪信息查询网址：<https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2021] 19375-2 号

星光农机股份有限公司董事会：

我们审计了星光农机股份有限公司（以下简称“星光农机”）财务报表，包括2020年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2020年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月27日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知（2017修订）》的要求，星光农机编制了后附的2020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”）。

编制和对外披露2020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”），并确保其真实性、合法性及完整性是星光农机管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，星光农机汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解星光农机2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

[以下无正文]



中国注册会计师
(项目合伙人):



中国注册会计师:



2020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：星光农机股份有限公司										单位：人民币元
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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含利息）	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年度期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										
小计										
前大股东及其附属企业										
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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2020年度占用资金的利息	2020年度偿还累计发生金额	2020年度期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	星光正工（江苏）采棉机有限公司	子公司	应收利息	461,874.66			461,874.66		借款利息	非经营性资金往来
	星光农业发展有限公司	子公司	其他应收款		1,000,000.00		1,000,000.00		借款	非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联人及其附属企业	浙江星光电科智能家居科技有限公司	联营企业	其他应收款		3,700,000.00			3,700,000.00	借款	非经营性资金往来
			应收利息			132,089.99		132,089.99	借款利息	非经营性资金往来
总计				461,874.66	4,700,000.00	132,089.99	1,461,874.66	3,832,089.99		

法定代表人：章沈强

主管会计工作负责人：吴海娟

会计机构负责人：吴海娟



姓名 党小安
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1975-12-01
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit _____
 身份证号码 612132197512014435
 Identity card No. _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (II)

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.



党小安(110002400097)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d



姓名 刘红先
 Full name _____
 性别 男
 Sex _____
 出生日期 1986-11-22
 Date of birth _____
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 Working unit _____
 身份证号码 532923198611221159
 Identity card No. _____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (II)

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.



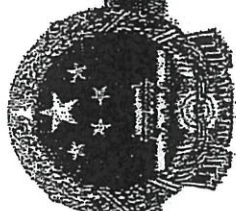
刘红先(110101505191)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568

扫描二维码
“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



名称 禾联国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱增之

经营范围

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

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、增资减资、清算、代理记帐；出具审计报告、税务咨询、资产评估、会计培训、代理记账、其他业务；软件开发、技术咨询、技术服务、应用软件开发；数据处理、软件销售、数据处理中心、呼叫中心、PUB、增值电信业务、数据处理、软件开发、企业管理咨询、企业管理咨询、软件及辅助设备、(下列出资企业经营范围中，法律法规禁止、限制、特许经营的项目，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，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。)

与原件核对一致 (B)



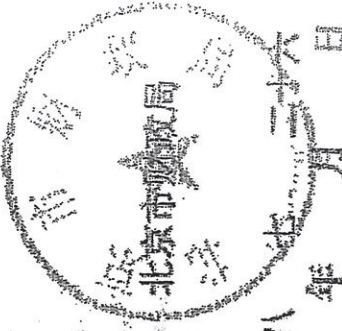
2020年06月05日

登记机关

证书序号: 0000175

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:

二〇一一年十一月十四日

中华人民共和国财政部制

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(B)



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

名称: 邱靖之
 首席合伙人:
 主任会计师:
 经营场所: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
 组织形式: 特殊普通合伙
 执业证书编号: 11010150
 批准执业文号: 京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期: 2011年11月14日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域