

关于江苏阳光股份有限公司
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：江苏阳光股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：0510-86121688

立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所 专项审计报告

报 告 文 号：信会师报字[2022]第ZH10129号

客 户 名 称：江苏阳光股份有限公司

报 备 时 间：2022-04-26 11:08:47

签字注册会计师：伍敏

顾志芳



0252022040036708063

报告文号：信会师报字[2022]第ZH10129号

江苏阳光股份有限公司 专项审计报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）江苏分所

事务所电话：025-85653985

传 真：025-83309819

通 讯 地 址：南京市建邺区嘉陵江东街8号新城科技园创新综合体B4栋2单元17-18层

电 子 邮 件：chenweiwei@bdo.com.cn

事务所网址：www.bdo.js.cn

防伪标识是用以证明业务报告是由经依法批准设立的、具有法定执业资格的事务所出具的特定标记，
业务报告的法律责任主体是签字注册会计师及其所在事务所。
事务所的主任会计师对事务所上报的相关业务信息的真实性、准确性、完整性负责。特此说明，请知悉。

防伪查询网址：<http://fwgl.jicpa.org.cn/jsicpa/common/content.do?method=index>

**关于江苏阳光股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

（2021年1月1日至2021年12月31日止）

	目 录	页 次
一、	关于江苏阳光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的专项报告	1-2
二、	附件 江苏阳光股份有限公司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

关于江苏阳光股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2022]第 ZH10129 号

江苏阳光股份有限公司全体股东：

我们审计了江苏阳光股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021 年度的财务报表，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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2022 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2022]第 ZH10128 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解贵公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



立信会计师事务所(特殊普通合伙)

BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP



(此页无正文)



中国注册会计师:

伍敏



中国注册会计师:

顾志芳



中国·上海

二〇二二年四月二十七日

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

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 年期初占用资金余额	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
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										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系	上市公司核算的会计科目	2021 年期初往来资金余额	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	江苏阳光服饰有限公司	母公司控制的企业	应收账款	351,590,286.28	173,898,888.00			525,489,174.28	销售电、汽、面料	经营性往来
大股东及其附属企业	阳光时尚服饰有限公司	母公司控制的企业	应收账款	2,169.60			480.00	1,689.60	销售电	经营性往来
大股东及其附属企业	江阴阳光大厦有限公司	母公司控制的企业	应收账款	203,096.00			7,786.99	195,309.01	销售电、汽、租赁	经营性往来

									费	
大股东及其附属企业	江苏华东纺织产品检测有限公司	母公司控制的企业	应收账款	382.00	19,866.17			20,248.17	销售电、汽、租赁费	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏阳光生态园科技有限公司	母公司控制的企业	应收账款	147,862.00	23,409.09			171,271.09	销售电、汽	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏阳光海克医疗器械有限公司	母公司控制的企业	应收账款	94,071.00			39,012.19	55,058.81	销售电、汽、租赁费	经营性往来
大股东及其附属企业	江阴金德冷链物流有限公司	母公司参股的公司	应收账款	121,558.00	242,471.18			364,029.18	销售电、汽	经营性往来
大股东及其附属企业	江阴中盛服饰有限公司	母公司控制的企业	应收账款	148,644.50	34,656.70			183,301.20	销售电、汽	经营性往来
大股东及其附属企业	江苏阳光时尚家居有限公司	母公司控制的企业	应收账款	26,575.80	88,501.25			115,077.05	销售面料	经营性往来
大股东及其附属企业	江阴中旭服饰有限公司	母公司控制的企业	应收账款	345.00			345.00		销售面料	经营性往来
大股东及其附属企业	上海阳光睿玺信息科技有限公司	母公司控制的企业	应收账款	2,991.50	1,137,509.58			1,140,501.08	销售面料、代收款	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏阳光呢绒服饰销售有限公司	本公司的全资子公司	应收账款	424,525,863.37	166,307,676.62			590,833,539.99	销售面料	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	昊天投资有限公司	本公司的全资子公司	应收账款	7,711,335.75	5,212,145.29			12,923,481.04	销售面料	非经营性往来
上市公司的	江苏阳光璜	本公司的	其他应收	1,645,806.12			1,645,806.12		往来款	非经营

子公司及其附属企业	塘热电有限公司	控股子公司	款							性往来
上市公司的子公司及其附属企业	阳光埃塞俄比亚毛纺织有限公司	本公司的全资子公司	其他应收款	12,895,788.46	5,451,792.32			18,347,580.78	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	昊天投资有限公司	本公司的全资子公司	其他应收款	390,143,843.06			9,093,344.83	381,050,498.23	往来款	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	江阴胜海实业有限公司	本公司参股公司	应收账款	290,129.00	603,761.06			893,890.06	销售汽	非经营性往来
总计	/	/	/	1,189,550,747.44	353,020,677.26		10,786,775.13	1,531,784,649.57	/	/



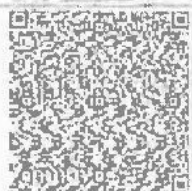
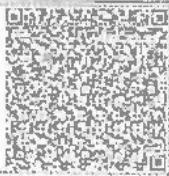
姓 名	顾志琴
Full name	
性 别	女
Sex	
出生日期	1977-09-13
Date of birth	
工作单位	南京永信会计师事务所
Working unit	
身份证号	320828770913102
Identity code	



注册编号
No. of Registrar: 320700010199

执业注册会计师 江苏永信会计师事务所
A certified Public Accountant Jiangsu Yongxin Accounting Firm

发证日期: 2005 年 09 月 18 日



注册编号: 320828770913102

姓名: 顾志琴

身份证号: 320828770913102



新一年(2017)00161100

您已通过2017年度
江苏注册会计师协会

注册会计师工作单位变更事项登记

注册会计师工作单位变更事项登记

同意人
Agree to holder's transfer

同意人
Agree to holder's transfer

南京永信永信
Nanjing Yongxin Yongxin
注册会计师协会
Institute of CPAs
2011年12月29日

南京永信永信
Nanjing Yongxin Yongxin
注册会计师协会
Institute of CPAs
2011年12月29日

王信永
Wang Xinyong
注册会计师协会
Institute of CPAs
2011年12月29日

王信永
Wang Xinyong
注册会计师协会
Institute of CPAs
2011年12月29日



统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202112280028

营业执照

(副本)



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。

名称 立信会计师事务所

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【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】



成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼

登记机关



2021 年 12 月 28 日



会计师事务所 执业证书

名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：31000006

批准执业文号：沪财会-[2000] 26号（转制批文 沪财会[2010]82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）



证书序号：0001247

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：



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制