

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[2023]26937-2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 |
| 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 | 2 |



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[2023]26937-2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2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022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2023年4月26日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，星光农机编制了后附的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”）。

编制和对外披露汇总表，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：



中国注册会计师：



## 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

| 单位：人民币元         |                 |               |             |               |                          |               |                |                |        |          |
|-----------------|-----------------|---------------|-------------|---------------|--------------------------|---------------|----------------|----------------|--------|----------|
| 编制单位：星光农机股份有限公司 | 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 | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年度期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质     |
| 非经营性资金占用        |                 |               |             |               |                          |               |                |                |        |          |
| 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 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额（不含占用资金利息） | 2022年度占用资金的利息 | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022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       |                 |               |             |               |                          |               |                |                |        |          |
|                 | 星光玉龙机械（湖北）有限公司  | 子公司           | 其他应收款       |               | 15,000,000.00            |               |                | 15,000,000.00  | 借款     | 非经营性资金往来 |
|                 |                 |               | 应收利息        |               |                          | 70,687.50     | 14,500.00      | 56,187.50      | 借款利息   | 非经营性资金往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业  |                 |               |             |               |                          |               |                |                |        |          |
|                 | 星光重工（江苏）采棉机有限公司 | 子公司           | 其他应收款       |               | 8,000,000.00             |               |                | 8,000,000.00   | 借款     | 非经营性资金往来 |
|                 |                 |               | 应收利息        |               |                          | 219,750.00    |                | 219,750.00     | 借款利息   | 非经营性资金往来 |
|                 | 星光股权投资（湖州）有限公司  | 子公司           | 其他应收款       |               | 3,250,000.00             |               |                | 3,250,000.00   | 借款     | 非经营性资金往来 |
|                 |                 |               | 应收利息        |               |                          | 100,050.01    |                | 100,050.01     | 借款利息   | 非经营性资金往来 |
| 关联自然人           |                 |               |             |               |                          |               |                |                |        |          |
| 其他关联人及其附属企业     |                 |               |             |               |                          |               |                |                |        |          |
| 总计              |                 |               |             |               | 26,250,000.00            | 390,487.51    | 14,500.00      | 26,625,987.51  |        |          |

法定代表人：郑斌

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

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



党小安(110002400097)  
 您已通过2021年年检  
 上海市注册会计师协会  
 2021年10月30日

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  
 2022.8

年 /y 月 /m 日 /d



|                   |                        |
|-------------------|------------------------|
| 姓名                | 江军                     |
| Full name         |                        |
| 性别                | 男                      |
| Sex               |                        |
| 出生日期              | 1984-10-25             |
| 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             | 342601198410251810     |
| 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

### 年度检验登记 Annual Renewal Registration

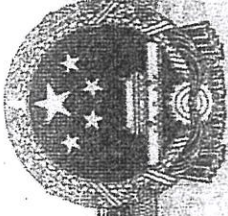
本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110101501025  
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2022 年 02 月 28 日  
Date of Issuance      /y      /m      /d

年      月      日  
/y      /m      /d



# 营业执照

(副本)(15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描市场主体身份码到了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

事务合伙人 邱靖之

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、财务咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；软件开发、计算机系统服务、软件开发、应用软件开发、软件服务、数据处理(数据中心除外)；互联网信息服务；基础软件服务；云计算中心设备、服务器、网络设备、计算机软硬件、软件及辅助设备。(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 15099万元

成立日期 2012年03月05日

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

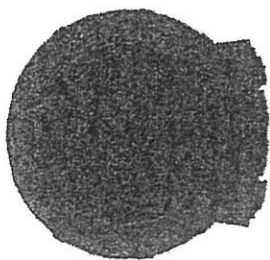
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致



登记机关

2023年01月17日

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》。

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

特殊普通合伙

组织形式：

11010150

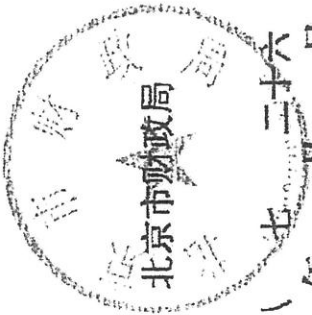
执业证书编号：

京财会许可[2011]0105号

批准执业文号：

2011年11月14日

批准执业日期：



发证机关：

二〇一八年十一月二十六日

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