

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



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[2023]第 ZH10176 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“江苏阳光”)2022 年度的财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZH10180 号的无保留意见审计报告。

江苏阳光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(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是江苏阳光管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计江苏阳光 2022 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。

为了更好地理解江苏阳光 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。



本报告仅供江苏阳光为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2023 年 4 月 27 日



## 附表 2

## 关于江苏阳光股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	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 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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										非经营 性占用
										非经营 性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东 及其附属 企业										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	2022 年期初往来 资金余额	2022 年度往来累 计发生金额(不含 利息)	2022 年 度往来资 金的利息 (如有)	2022 年度偿还 累计发生金额	2022 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	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款	525,489,174.28	506,059,853.92			1,031,549,028.20	销售电、 汽、面料	经营性 往来

阳光时尚服饰有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,689.60			1,689.60		销售电	经营性往来
江阴阳光大厦有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	195,309.01	30,165.54			225,474.55	销售电、汽、租赁费	经营性往来
江苏华东纺织产品检测有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	20,248.17			20,248.17		销售电、汽、租赁费	经营性往来
江苏阳光生态园科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	171,271.09			97,443.14	73,827.95	销售电、汽	经营性往来
江苏阳光海克医疗器械有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	55,058.81			55,058.81		销售电、汽、租赁费	经营性往来
江阴金德冷链物流有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	364,029.18			312,150.08	51,879.10	销售电、汽	经营性往来
江阴中盛服饰有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	183,301.20	47,589.30			230,890.50	销售电、汽	经营性往来
江苏阳光时尚家居有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	115,077.05	270,086.45			385,163.50	销售面料	经营性往来
上海阳光睿玺信息科技有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,140,501.08	146,401.93			1,286,903.01	销售面料、代收款	经营性往来
江阴汇品国际贸易有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		12,000.00			12,000.00	租赁费	经营性往来
阳光（河南）服饰科	控股股东、实际控制人	应收账款		115,307.20			115,307.20	销售面料	经营性往来

	技有限公司	的附属企业								
	KIMMY COMPANY LIMITED	控股股东、 实际控制人的 附属企业	应收账款		1,178,272.98			1,178,272.98	销售面料	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	子公司及其 控制的法人	应收账款	590,833,539.99	543,061,698.07			1,133,895,238.06	销售面料	经营性 往来
	昊天投资有 限公司	子公司及其 控制的法人	应收账款	12,923,481.04			11,487,751.94	1,435,729.10	销售面料	经营性 往来
	阳光埃塞俄 比亚毛纺织 有限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	18,347,580.78			18,347,580.78		往来款	非经营 性往来
	昊天投资有 限公司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款	381,050,498.23	142,049,433.53			523,099,931.76	往来款	非经营 性往来
	江阴金帝毛 纺织有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款		15,734,801.64			15,734,801.64	往来款	非经营 性往来
	宁夏澄安新 能源有限公 司	子公司及其 控制的法人	其他应收 款		13,900,000.00			13,900,000.00	往来款	非经营 性往来
关联自然 人										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	893,890.06			29,618.46	864,271.60	销售汽	经营性 往来
其他关联 方及其附 属企业	江阴丰源碳 化有限公司	本公司参股 公司	应收账款		22,718.80			22,718.80	销售汽	经营性 往来
其他关联 方及其附 属企业	国开瑞明 (北京)投 资基金有限	本公司参股 公司	其他应收 款		1,700,680.27			1,700,680.27	分配股利	经营性 往来

	公司									
其他关联方及其附属企业	国开瑞明（北京）投资基金有限公司	本公司参股公司	其他应收款		5,102,040.82			5,102,040.82	减资款	经营性往来
总计	/	/	/	1,531,784,649.57	1,229,431,050.45		30,351,540.98	2,730,864,159.04	/	/

注：2022年1月14日，公司总经理办公室会议讨论决定：授予关联方江苏阳光服饰有限公司货款12个月信用期。截止2022年12月31日，应收关联方江苏阳光服饰有限公司货款余额中超过信用期金额为280,838,472.93元。截止审计报告日，公司已收到关联方江苏阳光服饰有限公司归还的逾期款项。



姓名: 何卫明  
 Full name: 何卫明  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1973-02-13  
 Date of birth: 1973-02-13  
 工作单位: 江苏中瑞华会计师事务所  
 Working unit: 江苏中瑞华会计师事务所  
 身份证号码: 320625730213667  
 Identity card No: 320625730213667



何卫明(320600020011)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会



何卫明(320600020011)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会



何卫明(320600020011)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320600020011  
 No. of Certificate: 320600020011

发证机构: 江苏省注册会计师协会  
 Issuing Authority: Jiangsu Provincial Institute of Certified Public Accountants

发证日期: 1998  
 Date of Issuance: 1998

2017年4月30日



何卫明(320600020011)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会



何卫明(320600020011)  
 您已通过2016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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

江苏中瑞华会计师事务所  
 JICPA  
 转所专用章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年12月21日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

南京立信永华会计师事务所  
 JICPA  
 转入专用章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年12月21日

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

南京立信永华会计师事务所  
 JICPA  
 转所专用章  
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
 2017年10月19日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所  
 JICPA  
 转入专用章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2017年10月19日





姓名: 顾志芳  
 Full name: 顾志芳  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977-09-13  
 Date of birth: 1977-09-13  
 工作单位: 南京永信会计师事务所  
 Work unit: 南京永信会计师事务所  
 身份证号: 320825770913192  
 Identity card No: 320825770913192



注册会计师证书 (CPA Certificate)

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2021年年检  
 江苏省注册会计师协会

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2019年年检  
 江苏省注册会计师协会

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2018年年检  
 江苏省注册会计师协会

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2017年年检  
 江苏省注册会计师协会

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2016年年检  
 江苏省注册会计师协会

顾志芳 (320100010109)  
 您已通过2015年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320100010109  
 No. of Certificate: 320100010109

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

发证日期: 2005 年 09 月 09 日  
 Date of Issuance: 2005-09-09

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

南京永信会计师事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月29日

同意转入  
 Agree the holder to be transferred to

永信会计师事务所  
 CPAs

转入协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 2011年12月29日

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

同意转出  
 Agree the holder to be transferred from

事务所  
 CPAs

转出协会盖章  
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
 年 月 日

同意转入  
 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  
 年 月 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: 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(静城文 沪财会[2010]92号)

批准执业日期: 2000年6月13日(特制日期 2010年12月31日)

发证机关:



二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制