

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3 页

三、资质（证明）材料复印件.....第 4—8 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2024〕3685 号

杭州巨星科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了杭州巨星科技股份有限公司（以下简称巨星科技公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的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，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的巨星科技公司管理层编制的 2023 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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供巨星科技公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为巨星科技公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解巨星科技公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

巨星科技公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1203 号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对巨星科技公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，巨星科技公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2023 年 12 月修订）》（深证上〔2023〕1203 号）的规定，如实反映了巨星科技公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州 中国注册会计师：

二〇二四年四月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2023年度

单位：人民币万元

编制单位：杭州巨星科技股份有限公司	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初占用资金余额	2023年度累计发生金额（不含利息）	2023年度占用资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用									
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	-	-							非经营性占用
前控股股东、实际控制人及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							非经营性占用
其他关联方及其附属企业									非经营性占用
小计	-	-							非经营性占用
总计	-	-							-
其它关联资金往来	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2023年年初往来资金余额	2023年度累计发生金额（不含利息）	2023年度往来资金的利息（如有）	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业	资金往来方名称								
	杭州交叉机械加工有限公司	应收账款	171.09	1,452.72		1,497.94	125.87	产品销售	经营性往来
	青岛交叉汽车销售有限公司	应收账款	0.54	0.29		0.83		产品销售	经营性往来
	交叉集团股份有限公司	预付账款	49.12	650.15		612.06	87.21	产品销售	经营性往来
		应收账款		345.15		10.35	334.80	产品采购	经营性往来
	杭州叉车有限公司	应收账款	9.55	8.50		17.81	0.24	产品销售	经营性往来
	浙江杭叉控股股份有限公司	应收账款	0.07				0.07	产品销售	经营性往来
	浙江国自机器人技术股份有限公司	应收账款	1,870.56	611.27		2,208.63	273.20	产品销售	经营性往来
	浙江国自机器人技术股份有限公司	应收票据	230.00	460.00		640.00	50.00	产品销售	经营性往来
	杭州云象新用机器人有限公司	应收账款	59.11	40.38		60.40	39.09	产品销售	经营性往来
	浙江国自机器人技术股份有限公司	应收账款	8.33				8.33	产品销售	经营性往来
	杭州巨星精密机械有限公司	应收账款	0.05	0.14		0.19		产品销售	经营性往来
	浙江交叉智能科技有限公司	应收账款		12.93		12.93		产品销售	经营性往来
	Great Star Tools USA, INC.	预付账款		0.45			0.45	产品采购	经营性往来
	香港巨星国际有限公司	其他应收款	68,153.24	1,159.70	794.92		70,107.86	资金往来	非经营性往来
	海宁巨星智能设备有限公司	其他应收款	152,727.91	6,341.63		135,471.80	23,597.74	资金往来	非经营性往来
	GreatStar Industrial Vietnam Co., Ltd	其他应收款	13,500.00	3,100.00			16,600.00	资金往来	非经营性往来
	常州华达科技光电仪器有限公司	其他应收款	9,454.56	2,314.17	184.45	9,384.38	2,568.80	资金往来	非经营性往来
	龙游沪工锻三工具有限公司	其他应收款	2,061.30		28.69	2,089.99		资金往来	非经营性往来
	杭州巨星工具有限公司	其他应收款	3,500.00	3.93	81.35	2,081.35	1,500.00	资金往来	非经营性往来
上市公司控股子公司及其附属企业	杭州巨星工具有限公司	其他应收款	2,825.03		65.52		2,894.48	资金往来	非经营性往来
	上海力易得工具有限公司	其他应收款	3,700.00	1,500.40		5,200.00		资金往来	非经营性往来
	杭州欧德激光技术有限公司	其他应收款	2,126.63	1.59	26.52	2,154.74	0.40	资金往来	非经营性往来
	杭州巨星工匠工具有限公司	其他应收款	4,198.55	509.14	152.38		4,860.07	资金往来	非经营性往来
	普瑞激光测量工具（杭州）有限公司	其他应收款	1,400.08	303.32	55.35		1,758.75	资金往来	非经营性往来
	Geelong Sales Company International (HK) Limited	其他应收款	311.40	0.60	10.08		322.08	资金往来	非经营性往来
	杭州巨星能源有限公司	其他应收款	20,197.94	342.49			20,539.83	股权转让款	非经营性往来
	浙江狮万电器有限公司	其他应收款		1,500.00			1,500.00	资金往来	非经营性往来
	上海狮万电器有限公司	其他应收款		7,594.58	184.45	3,000.00	4,779.03	资金往来	非经营性往来
	常州华达科技光电仪器有限公司40%股权转让，上海狮万光电科技有限公司不再为上市公司联营企业	其他应收款	378.08	0.34		378.42		产品销售	经营性往来
其他关联方及其附属企业	联营企业	应收账款	288.70			455.77	183.21	产品销售	经营性往来
总计	联营企业	其他应收款	10.36	28,642.84	1,583.71	165,318.01	152,140.14	房租水电费	非经营性往来

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

法定代表人：

11/2/2024



国家市场监督管理总局监制

第 4 页 共 8 页

			
会计师事务所 执业证书		说明	
证书序号: 0019803			
名称: 天健会计师事务所(特殊普通合伙)		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	
首席合伙人: 王国海		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。	
主任会计师:		3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。	
经营场所: 浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号		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》。	
组织形式: 特殊普通合伙		发证机关: 2024年1月	
执业证书编号: 33000001		中华人民共和国财政部制	
批准执业文号: 浙财会〔2011〕25号			
批准执业日期: 1998年11月21日设立, 2011年6月28日转制			

仅为杭州巨星科技股份有限公司 2023 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件, 仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)具有执业资质, 未经本所书面同意, 此文件不得用作任何其他用途, 亦不得向第三方传递或披露。

繁体版 | English 站内搜索: [本站点检索] 搜索 高级

中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION 发挥合力

首页 政务 信息公开 政策法规 新闻发布 服务 办事指南 在线申报 监管对象 互动 公众留言 信访专栏 举报专栏
信息披露 统计数据 人事招聘 业务资格 人员资格 投资者保护 在线咨询 征求意见 廉政评议

您的位置: 首页 > 会计部 > 审计与评估机构备案

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截止2020年10月10日)

中国证监会 www.csrc.gov.cn 时间: 2020-11-02 来源:

[从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息\(截止2020年10月10日\)](#)

关于我们 | 联系我们 | 法律声明
版权所有: 中国证券监督管理委员会 网站标识码 b256000001 京ICP备 05035542号 京公网安备 11040102700080号

从事证券服务业务会计师事务所名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000051421390A	11000243	2020/11/02
2	北京国富会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108MA007YBQ0G	11010274	2020/11/02
3	北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020855463270	11000010	2020/11/02
4	毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）	91110000599649382G	11000241	2020/11/02
5	大华会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590676050Q	11010148	2020/11/02
6	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	91110108590611484C	11010141	2020/11/02
7	德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）	9131000005587870XB	31000012	2020/11/02
8	公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）	91320200078269333C	32020028	2020/11/02
9	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）	914401010827260072	44010079	2020/11/02
10	广东中讯会计师事务所（特殊普通合伙）	91440101MA9UN3YT81	44010157	2020/11/02
11	和信会计师事务所（特殊普通合伙）	913701000611889323	37010001	2020/11/02
12	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	91350100084343026U	35010001	2020/11/02
13	利安达会计师事务所（特殊普通合伙）	911101050805090096	11000154	2020/11/02
14	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	91310101568093764U	31000006	2020/11/02
15	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）	911201160796417077	12010023	2020/11/02
16	鹏盛会计师事务所（特殊普通合伙）	91440300770329160G	47470029	2020/11/02
17	普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）	913100000609134343	31000007	2020/11/02
18	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）	911101020854927874	11010032	2020/11/02
19	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	9111010856949923XD	11010130	2020/11/02
20	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	91310106086242261L	31000008	2020/11/02
21	深圳堂堂会计师事务所（普通合伙）	91440300770332722R	47470034	2020/11/02
22	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）	91510500083391472Y	51010003	2020/11/02
23	苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）	91320000085046285W	32000026	2020/11/02
24	唐山市新正会计师事务所（普通合伙）	911302035795687109	13020011	2020/11/02
25	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	913200000831585821	32000010	2020/11/02
26	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	913300005793421213	33000001	2020/11/02
27	天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）	911101080896649376	11000374	2020/11/02
28	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	911101085923425568	11010150	2020/11/02
29	希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）	9161013607340169X2	61010047	2020/11/02

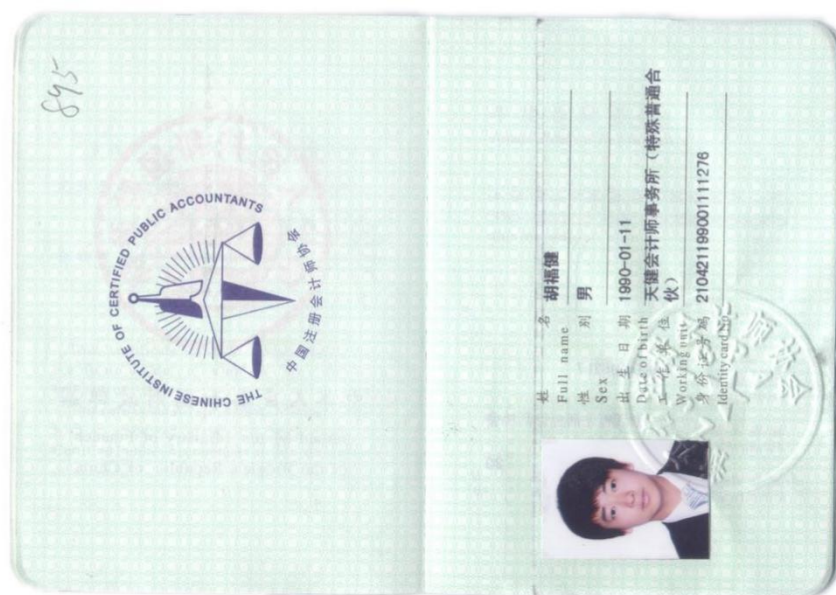
http://www.csrc.gov.cn/pub/newsite/kjb/sjypgigba/202011/t20201102_385509.html

仅为 杭州巨星科技股份有限公司 2023 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事证券服务业务的备案工作已完备，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



仅为杭州巨星科技股份有限公司 2023 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李德勇是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。





仅为杭州巨星科技股份有限公司 2023 年非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项审计说明之目的而提供文件的复印件,仅用于说明胡福健是中国注册会计师,未经本人书面同意,此文件不得用作任何其他用途,亦不得向第三方传送或披露。