

浙江星星科技股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2019]第 4-00062 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public
Accountants LLP
15/F, Xueyuan International
Tower
No. 1 Zhichun Road,

电话 Telephone: +86 (10)
82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2019]第 4-00062 号

浙江星星科技股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了浙江星星科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表和 2018 年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

一、管理层的责任

按照中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《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（证监发[2003]56 号）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

二、注册会计师的责任

我们责任是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司编制的 2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路 1 号
学院国际大厦 15 层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public
Accountants LLP
15/F, Xueyuan International
Tower
No. 1 Zhichun Road,
Beijing 100083, P.R. China

电话 Telephone: +86 (10)
82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668

定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

四、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2018 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中 国 · 北 京

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十二日

2018 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：浙江星星科技股份有限公司

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 系同受实 际控制人 的控制	上市公司 核算的会 计科目	2018 年期初 占用资金余 额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金 的利息(如 有)	2018 年度偿还累 计发生金额	2018 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										
小计										
总计										
其他关联 资金往来	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	2018 年期初 占用资金余 额	2018 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018 年度 占用资金 的利息(如 有)	2018 年度偿还累 计发生金额	2018 年期 末占用资 金余额	占用形成 原因	占用性质
大股东及 其附属企 业	台州星星置业有限公司		其他应收 款		133,425.48		133,425.48		水电费	经营性往 来
小计					133,425.48		133,425.48			

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同受实际控制人的控制	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大 股 东 及										经 营 性 往

其 附 属 企 业										来
小 计										
上 市 公 司 的 子 公 司 及 其 附 属 企 业	深圳市联懋塑胶有限公司	子 公 司	其 他 应 收 款	170,648,436.33	956,898,918.62	13,158,346.45	646,599,029.81	494,106,671.59	资 金 往 来	非 经 营 往 来 款
	广东联懋光电有限公司	孙 公 司			22,939,354.67	187,464.32		23,126,818.99	资 金 往 来	非 经 营 往 来 款
	深圳市深越光电技术有限公司	子 公 司	其 他 应 收 款		247,366,792.02	1,763,525.99	38,628,190.26	210,502,127.75	资 金 往 来	非 经 营 往 来 款
	广东星弛光电科技有限公	子	其	266,197,742.44	376,876,221.70	13,313,544.44	545,342,415.74	111,045,092.84	资	非

司	公司	他 应 收 款						金 往 来	经 营 往 来 款
浙江星谷触控科技有限公 司	子 公 司	其 他 应 收 款	78,982,696.14	238,518,214.74	4,536,815.53	279,496,607.75	42,541,118.66	资 金 往 来	非 经 营 往 来 款
深圳市锐鼎制工科技有限 公司东莞分公司	孙 公 司	其 他 应 收 款		1,760,000.00	15,840.00		1,775,840.00	资 金 往 来	非 经 营 往 来 款
江西星星科技有限责任公司	子 公 司	其 他 应 收 款		1,571,000.00			1,571,000.00	资 金 往 来	非 经 营 往 来 款
小 计			515,828,874.91	1,845,930,501.75	32,975,536.73	1,510,066,243.56	884,668,669.83		

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同受实际控制人的控制	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市深越光电技术有限公司	子公司	应收账款	391,437.25	39,356,934.37		17,740,701.14	22,007,670.48	销售商品	经营性往来
	TOPTOUCH OPTO ELECTRONICS (HK) CO., LIMITED	孙公司	应收账款	10,820,999.74	11,635,149.33		16,434,135.39	6,022,013.68	销售商品	经营性往来
	广东越众光电科技有限公司	孙公司	应收账款	3,181.70			3,181.70		销售商品	经营性往来
	浙江星谷触控科技有限公司	子公司	应收账款		57,341,626.68		23,540,799.28	33,800,827.40	销售商品	经营性往来
	广东星弛光电科技有限公司	子公司	应收账款		17,205,445.43		7,779,058.31	9,426,387.12	销售商品	经营性往来
	广东联懋光电有限公司				5,177.86			5,177.86	销售商品	经营性往来
小计				11,215,618.69	125,544,333.67		65,497,875.82	71,262,076.54		

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同受实际控制人的控制	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额（不含利息）	2018 年度占用资金的利息（如有）	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
其他关联人及其附属企业										
小计										
合计			其他应收款	515,828,874.91	1,846,063,927.23	32,975,536.73	1,510,199,669.04	884,668,669.83		
			应收账款	11,215,618.69	125,544,333.67		65,497,875.82	71,262,076.54		

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：