

江苏亨通光电股份有限公司

专项审计说明

2019 年度

立信会
(特殊
文件



关于对江苏亨通光电股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZA12140 号

江苏亨通光电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏亨通光电股份有限公司（以下简称“亨通光电”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由亨通光电管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的负责

亨通光电管理层的责任是按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。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，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

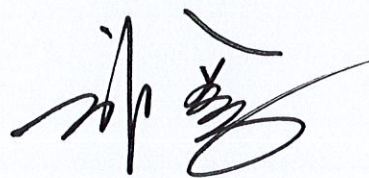
我们认为，亨通光电 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

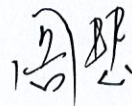
我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是亨通光电为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供亨通光电 2019 年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二〇年四月二十八日

附件

江苏亨通光电股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表

编制单位：江苏亨通光电股份有限公司

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	2019年期初占用资金余额	2019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	不适用							
小计								
前大股东及其附属企业	不适用							
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	2019年期初往来资金余额	2019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经营性资金往来	亨通集团有限公司	控股股东	应收账款		17.51	收取餐饮、住宿费、水电费	经营性往来	
	亨通集团有限公司	控股股东	其他应收款		34.79	收取房租、水电费、支付餐饮住宿费	经营性往来	
	亨通地产股份有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	应收账款	264.31	99.45	工程施工款、收技术服务咨询费	经营性往来	
	亨通地产（吴江）有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	应收账款			-收技术服务咨询费	经营性往来	
	江苏亨通智能科技有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	应收账款		82.40	208.38	销售货款	经营性往来
	江苏亨通智能科技有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	预付账款	2,124.74	199.37	预付设备款	经营性往来	
	江苏亨通智能科技有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	应收票据		100.00	预付设备款	经营性往来	
	江苏亨通国际物流有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	预付账款	0.36		-支付运费	经营性往来	
	江苏亨通国际物流有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	其他应收款		1.48	收取餐饮、住宿费	经营性往来	
	亨通文旅发展有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	应收账款		182.09	工程施工	经营性往来	
	江苏科大亨芯半导体技术有限公司	受同一最终控股股东控制的公司	应收账款		99.84	销售产品、出售劳务	经营性往来	
	亨通光载无限信息技术（江苏）有限公司	受同一控股股东控制公司的参股公司	应收账款	4.86	2.39	销售货款	经营性往来	
	江苏亨通智能物联系统有限公司	受同一控股股东控制公司的参股公司	应收账款	1,974.05	137.77	销售货款、收房租、工程施工款	经营性往来	
	江苏亨通智能物联系统有限公司	受同一控股股东控制公司的参股公司	其他应收款	2.37		-收水电费	经营性往来	
	湖州东源置业有限公司	受同一控股股东控制公司的参股公司	应收账款		2.23	餐饮、住宿	经营性往来	
	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收账款	248.92	192.06	工程施工款	经营性往来	
	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	其他应收款		2.00	保证金	经营性往来	
	天津国安盟固利新材料科技股份有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收票据		104.15	工程施工款	经营性往来	
	深圳市众维互联科技有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	其他应收款		4.63	保证金	经营性往来	
	金汇通（天津）电工材料交易市场有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	其他应收款	1.01	1.01	销售货款	经营性往来	
	苏州亨通朗铂置业有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收账款		28.58	销售产品、餐饮、住宿	经营性往来	
	江苏亨通储能科技有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收账款		22.49	销售产品、餐饮、住宿	经营性往来	
	江苏五一互联电子商务有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收账款		1.61	销售产品、餐饮、住宿、房租	经营性往来	
	江苏五一互联电子商务有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收票据		95.00	销售产品、餐饮、住宿、房租	经营性往来	
	天津五一互联信息技术有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	预付账款	0.29		-采购材料款	经营性往来	
	亨通财务有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	其他应收款		13.75	收取房租	经营性往来	
	亨通财务有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	应收账款		0.28	提供餐饮、住宿服务	经营性往来	
	亨通财务有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	银行存款	127,025.32	122,601.86	银行存款	经营性往来	
	亨通财务有限公司	受同一控股股东控制公司的子公司	其他货币资金	508.76	1,904.44	保函保证金	经营性往来	
	小计				132,237.39	126,057.15		
	上市公司的子公司及其附属企业非经营性资金往来	江苏亨通光纤科技有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	67,417.15	2,314.97	往来款	非经营性往来
		上海亨通通信设备有限公司	上市公司的子公司	其他应收款	2,933.01	2,781.07	往来款	非经营性往来
江苏亨通电力电缆有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	38,177.51	7,184.28	往来款	非经营性往来	
江苏亨通高压海缆有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	59,097.78	14,290.63	往来款	非经营性往来	
江苏亨通电力特种导线有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	38,637.52	10,637.52	往来款	非经营性往来	
苏州亨通凯莱度假酒店有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	6,350.00	250.00	往来款	非经营性往来	
江苏亨通光导新材料有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	30,209.86		往来款	非经营性往来	
江苏亨通线缆科技有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	45,672.68		往来款	非经营性往来	
江苏亨通精工金属材料有限公司		上市公司的子公司	其他应收款	2,614.72		往来款	非经营性往来	
西安聚兆信息科技有限公司		上市公司的子公司	其他应收款		1,534.35	往来款	非经营性往来	
浙江亨通光网物联科技有限公司（注）		联营企业	应收股利		26,000.00	股利分配	非经营性往来	
J-fiber Hengtong GmbH		合营企业	长期应收款		3,474.44	借款	非经营性往来	
小计					291,110.23	68,467.26		
主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业	江苏亨鑫科技有限公司	主要投资者个人（崔巍）投资的其他企业	应收账款	16.72	33.83	销售货款	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	不适用							
总计				423,364.34	194,558.24			

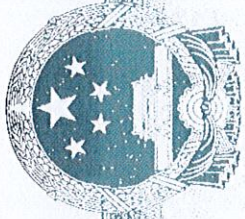
注：上述应收股利系在转让浙江亨通光网物联科技有限公司控股权前形成的。截止财务报表批准报出日，该笔款项已经收回。

企业法定代表人：

成尹
印纪

主管会计工作负责人：

蒋明



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011

扫描二维码
获取更多企业信息
扫描二维码
获取更多企业信息



名称 立信会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟

经营范围 审计报告; 验资; 清算审计; 代理记账; 税务咨询; 资产评估; 会计培训; 信息系统集成; 其他会计业务。

成立日期 2011年01月14日
合伙期限 2011年01月14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

仅供出报告使用, 其他无效

登记机关

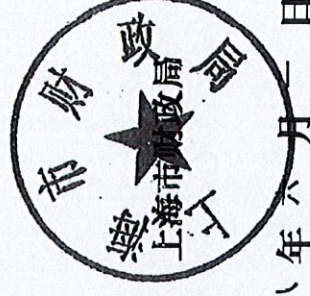
2020年02月10日



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》。

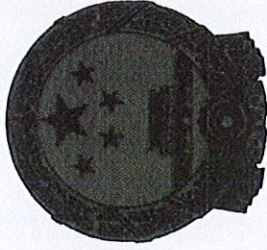


发证机关:

二〇一八年六月一日

仅用于报告使用，其他无效

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 立信会计师事务所(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

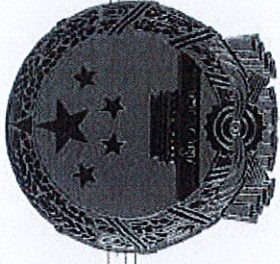
组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕25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)



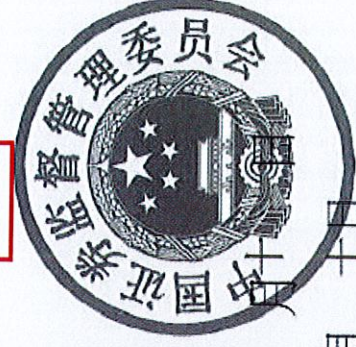


证书序号: 000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券投资基金业协会审查, 批准
立信会计师事务所(普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

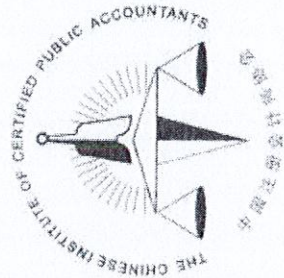
首席合伙人: 朱建弟



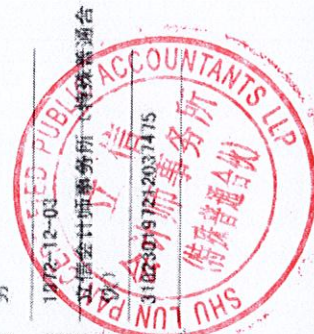
证书号: 34 发证时间: 二〇二一年七月十日

证书有效期至: 二〇二二年七月十日

仅供出报告使用, 其他无效



姓名 谢赛
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1972-12-03
 Date of birth
 工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 310230197212037475
 Identity card No.



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.



谢赛(31000060098)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日

年 月 日
 /
 /
 /

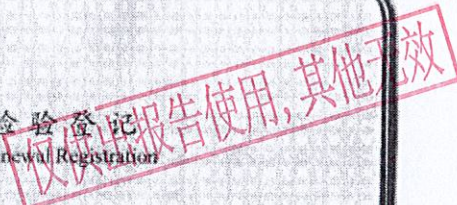
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

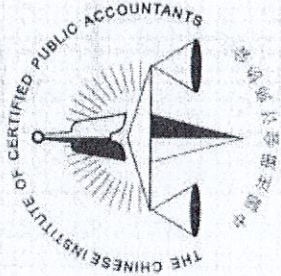
本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



谢赛(31000060098)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 月 日
 /
 /
 /





姓名 Full name 周慧
 性别 Sex 女
 出生日期 Date of birth 1981-11-10
 工作单位 Working unit 立信会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号 Identity card 310106198111100825



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.



周慧(31000062272)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

年 月 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.

年 月 日

仅供出报告使用，其他无效