

立信会
(特殊
文件

江苏东方盛虹股份有限公司

专项审计说明

2019 年度

关于江苏东方盛虹股份有限公司 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 ZA10559 号

江苏东方盛虹股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的江苏东方盛虹股份有限公司（以下简称“贵公司”）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（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司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

管理层负责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，贵公司 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

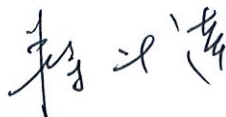
我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是江苏东方盛虹股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供江苏东方盛虹股份有限公司 2019 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

二〇二〇年四月七日

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：江苏东方盛虹股份有限公司

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 年初往 来资金余额	2019 年度往来 累计发生金额	2019 年度往来 资金的利息	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末往 来资金余额	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									非经营性占用
	小计									非经营性占用
前大股东及其 附属企业										非经营性占用
	小计									非经营性占用
总计										

2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (续)

单位: 人民币万元

编制单位：江苏东方盛虹股份有限公司										
其他关联	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	2019 年年初 往来资金余额	2019 年度往来 累计发生金额	2019 年度往来 资金的利息	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
资金往来	盛虹集团有限公司	同受实际控制人 控制	应收账款	542.37	6,273.30		6,205.08	610.59	销售蒸汽/水/变压器租 赁	经营性往来
	吴江飞翔印染有限公司	同受实际控制人 控制	应收账款	92.64	782.09		783.61	91.12	销售蒸汽/水	经营性往来
	江苏斯尔邦石化有限公司	同受实际控制人 控制【注 1】	应收账款	2,347.80	8,441.48		10,188.24	601.04	销售电力/水/污水处理/ 房屋租赁/转让车辆	经营性往来
	连云港荣泰化工仓储有限公司	同受实际控制人 控制【注 1】	应收账款	5.40	221.95		208.06	19.29	销售电力/蒸汽/水/污水 处理/仪表风/房屋租赁	经营性往来
现大股东及其 附属企业	连云港新荣泰码头有限公司	同受实际控制人 控制【注 1】	应收账款	0.30	28.57		28.17	0.70	销售电力/水/污水处理/ 房屋租赁	经营性往来
	盛虹石化集团有限公司	同受实际控制人 控制【注 1】	应收账款	3.18	169.48		172.66		销售电力/水/污水处理/ 房屋租赁	非经营性往来
	江苏盛虹石化产业发展有限公司	子公司	其他应收款		83,500.00		73,500.00	10,000.00	资金往来	非经营性往来
	盛虹炼化（连云港）有限公司	子公司	其他应收款		99,400.00	647.37	100,047.37		资金往来	非经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	吴江丝桐房地产有限公司	原子公司【注 2】	长期应收款	13,688.08	50.00		13,738.08		资金往来	非经营性往来
	苏州丝桐置业有限公司	原子公司【注 2】	长期应收款	28,455.11			28,455.11		资金往来	非经营性往来
	苏州丝桐置业有限公司	原子公司【注 2】	其他应收款	160.00			160.00		资金往来	非经营性往来
										非经营性往来
关联自然人及 其控制的法人 其他关联人及 其附属企业										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
										非经营性往来
总计				45,294.88	198,866.87	647.37	233,486.38	11,322.74		石化产业”

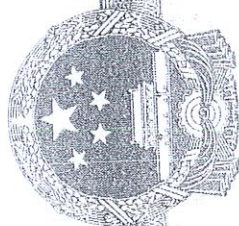
【注 1】: 该关联资金往来系子公司江苏虹港石化有限公司(以下简称“虹港石化”)与关联方发生的经营性往来。2019 年 4 月 12 日, 公司全资子公司江苏盛虹石化产业发展有限公司(以下简称“石化产业”)与连云港瑞泰投资有限公司(以下简称“瑞泰投资”)在苏州市吴江区签订《股权转让协议》, 石化产业以现金方式收购瑞泰投资持有的虹港石化 100% 股权。虹港石化于 2019 年 5 月 7 日获得了更新的营业执照, 成为公司二级子公司。

【注 2】: 吴江丝桐房地产有限公司(以下简称“丝桐房地产”)、苏州丝桐置业有限公司(以下简称“丝桐置业”)系上市公司的原子公司。上市公司与丝桐置业、丝桐置业的非经营性往来系上述公司作为上市公司子公司期间产生的资金往来。在与 2019 年 1 月 24 日, 公司与吴江嘉誉实业发展有限公司(以下简称“嘉誉实业”)签署《股权及债权之转让协议书》, 公司将持有的丝桐置业 100% 股权及非经营性往来产生的债权、丝桐房地产 90% 股权及非经营性往来产生的债权转让给嘉誉实业。截至审计报告日, 公司已全部收到上述股权及债权转让款。丝桐置业和丝桐房地产于 2019 年 2 月 27 日获得了更新的营业执照。

会计机构负责人:

主管会计工作负责人:

企业法定代表人:



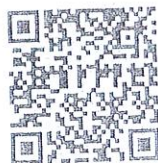
監製

（本）
（位）

震之匪無咎

91310101568093764U

证照编号: 01000000202002100011



“國信解案、信了備管”

成立日期 2011年01月24日

立信会计师事务所(特殊普通合伙)

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

类型

楊志國

圖
說
加
絲

立信会计师事务所
SHU CHENG PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

[illegible]

仅供出报告使用,其他无效

米
豆
豆
類

2020年02月10日



中国城市经济年鉴

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>



年度检验登记

Annual Renewal Registration

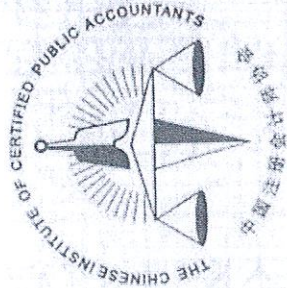
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



董舒(310000671561)
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

仅供出报告使用，其他无效



Full name 姓名: 蒋雪莲
Sex 性别: 女
Date of Birth 出生日期: 1983-05-30
Working Unit 工作单位: 立信会计师事务所
Identity card No. 身份证号码: 310000060257

年度检验登记 Annual Renewal Registration

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



蒋雪莲(310000060257)
您已通过2019年年检
上海市注册会计师协会
2019年05月31日

仅供出报告使用，其他无效

证书编号: 310000060257
No. of Certificate

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institution: CPAA

发证日期: 1983 年 05 月 30 日
Date of Issuance