

关于烟台亚通精工机械股份有限公司
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：烟台亚通精工机械股份有限公司
审计单位：容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-66001391

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

烟台亚通精工机械股份有限公司
容诚专字[2023]100Z0761 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

您可使用手机“扫一扫”或进入 注册会计师行业统一监管平台 (<http://acc.mof.gov.cn>) 进行查验。
报告编码: 京23EP5MVGXC



关于烟台亚通精工机械股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2023]100Z0761 号

烟台亚通精工机械股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了烟台亚通精工机械股份有限公司(以下简称亚通精工公司)2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 26 日出具了容诚审字容诚审字[2023]100Z0561 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及上海证券交易所《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的规定,亚通精工公司管理层编制了后附的烟台亚通精工机械股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称汇总表)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是亚通精工公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计亚通精工公司 2022 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对,在所有重大方面没有发现不一致。除了对亚通精工公司实施 2022 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解亚通精工公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供亚通精工公司年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。

附件:烟台亚通精工机械股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。



(本页无正文，为亚通精工公司容诚专字[2023]100Z0761号非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之签字盖章页。)



中国·北京

中国注册会计师：

纪玉红

中国注册会计师
纪玉红
110002170010

中国注册会计师：

李春燕

中国注册会计师
李春燕
110100323927

中国注册会计师：

崔雯

中国注册会计师
崔雯
110100320471

2023 年 4 月 26 日

一
师
一



牛

烟台亚通精工机械股份有限公司
2022年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：烟台夏通精工机械股份有限公司

[illegible]

公司法定代表人



主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

任典印



营业执照

统一社会信用代码
911101020854927874



(副本X5-1)

名称
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额
7500万元

成立日期
2013年12月10日

类型
特殊普通合伙

主要场所
北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

经营范围
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；软件及辅助设备的开发、销售；法律、法规规定的其他经营活动。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）



登记机关

2023年04月03日

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



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>

国家市场监督管理总局监制

第1111号

证书序号: 0011869

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: 北京市财政局

二〇一九年六月十日

中华人民共和国财政部制

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用



会计师事务所

执业证书
容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
统一社会信用代码: 110102032502692

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010032

批准执业文号: 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期: 2013年10月25日

第一章







姓名: 李春燕
性别: 女
出生日期: 1987-02-05
工作单位: 北京天德会计师事务所(普通合伙)
身份证号: 130121198702051823



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

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



姓名: 李春燕
证书编号: 110100323927

证书编号:
No. of Certificate 110100323927

北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2016 年 04 月 15 日
Date of Issuance



李春燕
110100323927

合



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.

证书编号: 110100320471
No. of Certificate

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2020 年 04 月 20 日
Date of Issuance



姓名: 崔雯
证书编号: 110100320471



崔雯
110100320471



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
业务报告附件专用

姓名: 崔雯
性别: 女
出生日期: 1994-06-21
工作单位: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 340204199406211525
Identity card No.



附表 2

关于烟台亚通精工机械股份有限公司

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：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	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										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及	莱州新亚通金属制造有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	944.16	12,275.30	-	10,030.00	3,189.46	销售商品	经营性往来
	亚 通 汽 车 零 部 件	子公司及其	应收账	159.77	4,488.92	-	4,316.34	332.36	销售商品	经营性

其附属企业	(武汉)有限公司	控制的法人	款							往来
	郑州亚通汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	3,765.69	-	3,478.03	287.66	销售商品	经营性往来
	济南鲁新金属制品有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	501.78	6,492.98	-	6,782.39	212.37	销售商品	经营性往来
	烟台鲁新汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	5,695.46	-	5,487.33	208.13	销售商品	经营性往来
	亚通汽车零部件(常熟)有限公司	子公司及其控制的法人	应收账款	-	4,662.69	-	4,462.10	200.60	销售商品	经营性往来
	山东弗泽瑞金属科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	11,365.05	15,114.44	-	9,370.33	17,109.15		非经营性往来
	莱州亚通重型装备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	8,165.39	1,015.00	-	2,055.30	7,125.09		非经营性往来
	郑州亚通汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,152.57	7,627.34	-	5,755.99	5,023.92		非经营性往来
	烟台鲁新汽车零部件有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,504.30	11,385.86	-	10,426.98	4,463.18		非经营性往来
	亚通汽车零部件(常熟)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	-	7,854.95	-	3,699.20	4,155.76		非经营性往来
	亚通汽车零部件(武汉)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3,809.43	8,810.74	-	8,532.79	4,087.37		非经营性往来
	济南亚通金属制品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	353.26	1,942.59	-	426.85	1,869.00		非经营性往来
	烟台鲁新重工科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.10	-	-	-	0.10		非经营性往来
	莱州市亚通模具制造有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	174.46	1,445.08	-	1,619.54	-		非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		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				-	-	-	-	-		非经营性往来
其他关				-	-	-	-	-		非经营

关联方及其附属企业										性往来
总计	/	/	/	32,130.27	92,577.06	-	76,443.17	48,264.16	/	/