

关于富士康工业互联网股份有限公司

控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告



关于富士康工业互联网股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2020)第0629号
(第一页, 共二页)

富士康工业互联网股份有限公司董事会:

我们审计了富士康工业互联网股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年12月31日的合并及公司资产负债表、2019年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2020年3月29日出具了报告号为普华永道中天审字(2020)第10011号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2019年12月31日止年度贵公司控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据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》(证监会公告[2017]16号)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2020)第 0629 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2019 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)中国·上海市
2020 年 3 月 29 日

注册会计师


朱伟(项目合伙人)

注册会计师


高文俊

富士康工业互联网股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的 关系	上市公司核算 的会计科目	2019 年年初 占用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度 占用资金的 利息(如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年年末占 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	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
前大股东及其附属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
总计	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
其它关联资金往来	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 年年初 往来资金余额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金的 利息(如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	中坚公司之子公司	本公司控股股东控制的企业	应收账款	402,148	444,440	-	(523,886)	322,702	销售商品及提供劳务	经营性往来
	鸿海精密及其子公司	最终控股公司及子公司	应收账款	1,982,854	3,699,032	-	(4,283,505)	1,398,381	销售商品及提供劳务	经营性往来
	中坚公司之合(联)营企业	本公司控股股东具有重大影响的企业	应收账款	605	16,281	-	(16,384)	502	销售商品及提供劳务	经营性往来
	鸿海精密之合(联)营企业	最终控股公司具有重大影响的企业	应收账款	707,209	587,737	-	(856,856)	438,090	销售商品及提供劳务	经营性往来
	鸿富锦精密工业(深圳)有限公司	持有本公司 5% 以上股份的股东	应收账款	34,916	165,825	-	(171,885)	28,856	销售商品及提供劳务	经营性往来
	中坚公司之子公司	本公司控股股东控制的企业	其他应收款	24,903	58,319	-	(81,361)	1,861	出售固定资产	经营性往来

富士康工业互联网股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

其它关联资 金往来	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 (不含利息)	2019 年度 往来资金的 利息(如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及 其附属企 业(续)	鸿海精密及其子 公司	最终控股公司及其 子公司	其他应收款	13,899	27,578	-	(16,220)	25,257	出售固定资产	经营性往来
	鸿海精密之合 (联)营企业	最终控股公司具有 重大影响的企业	其他应收款	60	9,282	-	(9,342)	-	出售固定资产	经营性往来
	鸿富锦精密工业 (深圳)有限公司	持有本公司 5%以 上股份的股东	其他应收款	6	94	-	(67)	33	出售固定资产	经营性往来
	中坚公司之子公 司	本公司控股股东控 制的企业	其他应收款	3,192	-	-	(3,192)	-	提供劳务	经营性往来
	鸿海精密及其子 公司	最终控股公司及其 子公司	其他应收款	17,645	28,540	-	(17,645)	28,540	提供劳务	经营性往来
	中坚公司之合 (联)营企业	本公司控股股东具 有重大影响的企业	其他应收款	3,695	1,415	-	(3,695)	1,415	提供劳务	经营性往来
	鸿海精密之合 (联)营企业	最终控股公司具有 重大影响的企业	其他应收款	2,986	20,944	-	(2,986)	20,944	提供劳务	经营性往来
	中坚公司之子公 司	本公司控股股东控 制的企业	其他应收款	-	35,330	-	(35,330)	-	房屋设备租赁	经营性往来
	鸿海精密及其子 公司	最终控股公司及其 子公司	其他应收款	4,268	52,181	-	(49,959)	6,490	房屋设备租赁	经营性往来
	中坚公司之合 (联)营企业	本公司控股股东具 有重大影响的企业	其他应收款	-	66	-	(66)	-	房屋设备租赁	经营性往来
	鸿海精密之合 (联)营企业	最终控股公司具有 重大影响的企业	其他应收款	-	312	-	(303)	9	房屋设备租赁	经营性往来

富士康工业互联网股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度

单位：千元

其它关联资 金往来	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 (不含利息)	2019 年度 往来资金的 利息(如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其 附属企 业(续)	鸿海精密及其子 公司	最终控股公司及其 子公司	其他应收款	594,361	-	-	(594,361)	-	关联方代本集 团收取	经营性往来
	中坚公司之子公 司	本公司控股股东控 制的企业	预付款项	149	-	-	-	149	预付货款	经营性往来
	鸿海精密及其子 公司	最终控股公司及其 子公司	预付款项	5,304	74	-	-	5,378	预付货款	经营性往来
	鸿富锦精密工业 (深圳)有限公司	持有本公司 5%以 上股份的股东	预付款项	44	-	-	-	44	预付货款	经营性往来
上市公司 的子公司 及其附属 企业	南宁富桂精密工 业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	900,783	-	34,158	(934,941)	-	提供委托贷款	非经营性往来
	深圳富桂精密工 业有限公司	本公司之子公司	其他应收款	1,002,827	-	35,997	(1,038,824)	-	提供委托贷款	非经营性往来
	深圳市裕展精密 科技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	400,827	-	14,703	(415,530)	-	提供委托贷款	非经营性往来
	河南裕展精密科 技有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	400,000	12,876	(412,876)	-	提供委托贷款	非经营性往来
	富泰华精密电子 (济源)有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	400,000	12,876	(412,876)	-	提供委托贷款	非经营性往来
	鸿富锦精密电子 (天津)有限公司	本公司之子公司	其他应收款	-	400,000	12,833	(412,833)	-	提供委托贷款	非经营性往来

**富士康工业互联网股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至 2019 年 12 月 31 日止年度**

单位：千元

其它关联资 金往来	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 年初 往来资金余额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金的 利息(如有)	2019 年度偿还 累计发生金额	2019 年年末往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业(续)	国基电子(上海) 有限公司 富泰华精密电子 (郑州)有限公司	本公司之子公司 本公司之子公司	其他应收款 其他应收款	- -	300,000 200,000	9,624 6,503	(309,624) (206,503)	- -	提供委托贷款 提供委托贷款	非经营性往来 非经营性往来
关联自然 人	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
其他关联 方及其附 属企业	无	无	无	无	无	无	无	无	无	不适用
总计				6,102,681	6,847,450	139,570	(10,811,050)	2,278,651		

注：中坚企业有限公司简称“中坚公司”，为本公司的控股股东；鸿海精密工业股份有限公司简称“鸿海精密”，间接全资持有中坚公司。

本汇总表已于 2020 年 3 月 29 日获董事会批准。

法定代表人：李军旗

主管会计工作的负责人：郭俊宏

会计机构负责人：黄昭期