

关于江苏弘业股份有限公司 2018 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的  
专项说明

天衡专字（2019）00254 号



0000201903004891

报告文号：天衡专字[2019]00254号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

关于江苏弘业股份有限公司 2018 年度  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

天衡专字（2019）00254 号

江苏弘业股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏弘业股份有限公司（以下简称“贵公司”）2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了天衡审字（2019）00549 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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 号文）的有关要求，贵公司编制了后附的《上市公司 2018 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上述汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们的责任是对上述汇总表进行审核，并出具专项说明。

我们将上述汇总表与贵公司的有关会计资料进行了核对，在所有重要方面未发现存在重大不一致的情形。除了在财务报表审计过程中对贵公司关联交易所执行的相关审计程序及上述核对程序外，我们并未对汇总表执行额外的审计或其他程序。为了更好地理解贵公司 2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅供贵公司向中国证券监督管理委员会和证券交易所报送贵公司年度报告使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他用途。

附件一：上市公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

中国注册会计师：



上市公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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		2018年初占用资金余额		2018年度占用资金发生金额(不含利息)		2018年度偿还累计发生金额		2018年末占用资金余额		占用形成原因		占用性质	
大股东及其附属企业		奕有文化集团有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.51	-	0.51	-	-	-	0.51	-	-	-	-	用午餐	非经营性往来		
		望业期货股份有限公司	同受一方控制	其他应收款	13.88	-	13.88	-	-	-	13.88	-	-	-	-	电话费	非经营性往来		
		江苏苏豪投资集团有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.02	-	0.02	-	-	-	0.02	-	-	-	-	电话费	非经营性往来		
		江苏天泓汇富文化投资有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.02	-	0.02	-	-	-	0.02	-	-	-	-	水费	非经营性往来		
		望业资本管理有限公司	同受一方控制	其他应收款	0.11	-	0.11	-	-	-	0.11	-	-	-	-	电话费	非经营性往来		
小计					11.60	-	11.60	-	-	11.60	-	-	-	-	-				
前大股东及其附属企业																			
小计																			
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		2018年初占用资金余额		2018年度占用资金发生金额(不含利息)		2018年度偿还累计发生金额		2018年末占用资金余额		往来形成原因		往来性质	
大股东及其附属企业		望业期货股份有限公司	同受一方控制	其他应收款	663.55	-	663.55	-	-	-	663.55	-	-	-	-	房屋租金	经营性往来		
		江苏天泓汇富文化集团有限公司	同受一方控制	其他应收款	5.62	-	5.62	-	-	-	5.62	-	-	-	-	房屋租金	经营性往来		
		江苏苏豪投资集团有限公司	母公司	应收账款	1.17	-	1.17	-	-	-	1.17	-	-	-	-	销售商品	经营性往来		
		望业期货股份有限公司	同受一方控制	应收账款	75.51	-	75.51	-	-	-	75.51	-	-	-	-	子公司销售商品、提供工程装修劳务	经营性往来		
		南京爱博机电有限公司	同受一方控制	应收账款	1.91	-	1.91	-	-	-	1.91	-	-	-	-	子公司销售商品	经营性往来		
		江苏天泓汇富文化投资有限公司	同受一方控制	应收账款	0.25	-	0.25	-	-	-	0.25	-	-	-	-	子公司销售商品	经营性往来		
		江苏苏豪投资集团有限公司	同受一方控制	应收账款	0.68	-	0.68	-	-	-	0.68	-	-	-	-	子公司销售商品	经营性往来		
		爱博文化集团有限公司	同受一方控制	应收账款	1.55	-	1.55	-	-	-	1.55	-	-	-	-	子公司销售商品、提供劳务	经营性往来		
		江苏天泓汇富文化投资有限公司	同受一方控制	其他应收款	750.23	-	750.23	-	-	-	750.23	-	-	-	-	资金往来、水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
		江苏天泓汇富文化投资有限公司	同受一方控制	其他应收款	39,182.39	-	39,182.39	-	-	-	39,182.39	-	-	-	-	代垫运费、代垫租金、运费及水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
小计					235,107.25	-	235,107.25	-	-	235,107.25	-	-	-	-	-				
上市公司及其附属企业																			
上市公司及其附属企业		南通望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	1,084.31	-	1,084.31	-	-	46.98	-	-	-	-	-	资金往来、水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	121.25	-	121.25	-	-	-	16,757.65	-	-	-	-	代垫运费、代垫租金、运费及水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
		南通望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	1,043.12	-	1,043.12	-	-	60.19	-	-	-	-	-	资金往来、交易费用分摊等零星费用	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	592.82	-	592.82	-	-	52.20	-	-	-	-	-	代垫运费、代垫租金、运费及水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	2,608.81	-	2,608.81	-	-	39.60	-	-	-	-	-	代垫运费、代垫租金、运费及水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	928.13	-	928.13	-	-	104.40	-	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	1,936.44	-	1,936.44	-	-	0.15	-	-	-	-	-	代垫运费、代垫租金、运费及水电费、电话费等零星费用	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	3.50	-	3.50	-	-	-	137.13	-	-	-	-	资金往来、电话费等零星费用	非经营性往来		
		南通望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	130.63	-	130.63	-	-	-	267.30	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
		江苏望业进出口有限公司	子公司	其他应收款	346.30	-	346.30	-	-	59.09	-	-	-	-	-	资金往来	非经营性往来		
小计					15,977.77	-	15,977.77	-	-	368.88	-	-	-	-	-				
关联方个人																			
小计																			
其他关联方及其附属企业																			
小计																			
总计																			

公司法定代表人：袁廷昌

主管会计工作负责人：叶子取

会计机构负责人：沈彪



