

关于江苏亚邦染料股份有限公司  
2020年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来的专项说明

天衡专字(2021)00666号



0000202104003410  
报告文号：天衡专字[2021]00666号



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

# 关于江苏亚邦染料股份有限公司 2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

天衡专字（2021）00666号

江苏亚邦染料股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏亚邦染料股份有限公司（以下简称“亚邦染料公司”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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（2021）00963号审计报告。

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》的有关要求，亚邦染料公司编制了后附的2020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、合法性及完整性是亚邦染料公司的责任，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亚邦染料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。除了在会计报表审计过程中对亚邦染料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。为了更好地理解亚邦染料公司2020年度非经营性资金占用及其他关联方资金情况，汇总表应当与已审会计报表一并阅读。

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

附件：江苏亚邦染料股份有限公司2020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：



附件:

江苏亚邦染料股份有限公司

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位:人民币元

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	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020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							-		
小计				-	-	-	-		
前大股东及其附属企业							-		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020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	常州市合成材料厂有限公司	与公司同一实际控制人	应收账款	-	559,295.78	-	559,295.78	固废处理	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	江苏亚邦进出口有限公司	子公司	应收账款	10,723,511.73	670,558,238.35	677,153,045.26	4,128,704.82	销售	经营性往来
	连云港市赛科废料处置有限公司	子公司	应收账款	-	1,508,750.00	1,508,750.00	-	销售	经营性往来
	连云港亚邦供热有限公司	子公司	应收账款	-	10,000.00	10,000.00	-	销售	经营性往来
	江苏华尔化工有限公司	子公司	应收账款	-	4,589.08	4,589.08	-	销售	经营性往来
	江苏道博化工有限公司	子公司	应收账款	-	2,603.74	2,603.74	-	销售	经营性往来
	江苏恒隆作物保护有限公司	子公司	应收账款	-	2,050.00	2,050.00	-	销售	经营性往来
	连云港市金圃农化有限公司	子公司	应收账款	-	218.25	218.25	-	销售	经营性往来
	江苏道博化工有限公司	子公司	其他应收款	131,245,455.06	260,716,254.80	234,636,920.61	157,324,789.25	资金往来	非经营性往来
	连云港亚邦供热有限公司	子公司	其他应收款	229,400,800.89	17,389,206.60	3,390,000.00	243,400,007.49	资金往来	非经营性往来
	连云港亚邦制酸有限公司	子公司	其他应收款	97,235,150.86	58,915,904.30	95,276,657.87	60,874,397.29	资金往来	非经营性往来
	江苏佳变化工有限公司	子公司	其他应收款	131,938,731.18	253,084,498.98	290,180,279.51	94,842,950.65	资金往来	非经营性往来
	江苏亚邦进出口有限公司	子公司	其他应收款	43,045,488.16	1,234,052,123.48	1,223,276,285.10	53,821,326.54	资金往来	非经营性往来
	安徽亚邦化工有限公司	子公司	其他应收款	19,651,434.22	30,771,461.56	36,429,467.88	13,993,427.90	资金往来	非经营性往来
	连云港市金圃农化有限公司	子公司	其他应收款	78,439,647.19	193,572,273.32	147,950,713.54	124,061,206.97	资金往来	非经营性往来
宁夏亚东化工有限公司	子公司	其他应收款	16,983,356.85	2,154,037.59	17,890,983.91	1,246,410.53	资金往来	非经营性往来	
江苏恒隆作物保护有限公司	子公司	其他应收款	435,449,012.67	625,775,995.30	657,762,629.01	403,462,378.96	资金往来	非经营性往来	
关联自然人							-		
其他关联方及其附属企业	常州光辉食品添加剂有限公司	关联自然人控制	应收账款		2,347,255.37	634,817.48	1,712,437.89	固废处理	经营性往来
总计	-	-	-	1,194,112,588.81	3,351,424,756.50	3,386,110,011.24	1,159,427,334.07		



# 营业执照

(副本)

编号 320100000202011270033

统一社会信用代码

913200000831585821 (1/1)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。



名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年11月04日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2013年11月04日至2033年10月31日

执行事务合伙人

余瑞玉 狄云龙 荆建明 汤加全 虞丽新 郭澳 骆竞 宋朝晖 谈建忠

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

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，出具有关审计报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账，会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；(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

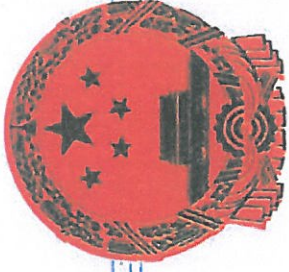
2020年11月27日

国家企业信用信息公示系统网址:

<http://www.gsxt.gov.cn>

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。

国家市场监督管理总局监制



证书序号:000371

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天衡会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。



首席合伙人 余瑞玉



证书号: 40 发证时间: 二〇一一年十二月八日  
证书有效期至: 二〇一二年十二月八日

证书序号: NO.010731

# 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,应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关: 江苏省财政厅  
 二〇一三年十二月十一日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 余瑞玉

办公场所: 南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 32000010

注册资本(出资额): 1002万元

批准设立文号: 苏财会[2013]39号

批准设立日期: 2013-09-28



天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



姓名: 陈莉  
 Full name: 陈莉  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1973-05-22  
 Date of birth: 1973-05-22  
 工作单位: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 Working unit: 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码: 321102197305220043  
 Identity card No.: 321102197305220043



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.



陈莉(320000100033)  
 您已通过2020年年检  
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100033  
 No. of Certificate: 320000100033

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Jiangsu Province Institute of CPAs

发证日期: 1999 年 09 月 09 日  
 Date of Issuance: 1999 / 09 / 09

年 月 日  
 / /

2020 07 16



姓 Full name 魏春霞  
 性 Sex 女  
 出生 Date of birth 1990-10-12  
 工作单位 Working unit 天津会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 320921199010127125



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.



魏春霞(320000100168)  
您已通过2020年年检  
江苏省注册会计师协会

年 /y 月 /m 日 /d

证书编号: 320000100168  
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018年 /y 月 /m 日 /d 31