

关于江苏亚邦染料股份有限公司
2021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(2022)00789号



0000202204006589

报告文号：天衡专字[2022]00789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 2021 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(2022)00789 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 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 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(2022)01387 号审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26 号）和证券交易所相关文件要求，亚邦染料公司编制了后附的 2021 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 2021 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 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



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
2021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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	2021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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额	2021年度偿还累计发生金额	2021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	常州市武进区牛塘镇政府/亚邦投资控股集团有限公司 [注]	母公司	其他应收款		135,738,560.00	-	135,738,560.00	亚邦老厂区搬迁补偿款	经营性占用
	常州亚邦制药有限公司	同一实际控制人	应收账款		1,285,011.60	1,285,011.60	-	固废处理	经营性占用
	常州市合成材料厂有限公司	同一实际控制人	应收账款	559,295.78	40,704.22	600,000.00	-	固废处理	经营性占用
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	4,128,704.82	398,643,768.94	389,784,555.70	12,987,918.06	销售	经营性占用
	江苏道博化工有限公司	子公司	应收账款	-	198,333,435.89	194,591,949.00	3,741,486.89	销售	经营性占用
	连云港亚邦供热有限公司	子公司	应收账款	-	1,710.00	1,710.00	-	销售	经营性占用
	江苏华尔化工有限公司	子公司	应收账款	-	1,508,022.62	1,508,022.62	-	销售	经营性占用
	江苏恒隆作物保护有限公司	子公司	应收账款	-	5,725.00	5,725.00	-	销售	经营性占用
	江苏恒隆作物保护有限公司	子公司	其他应收款	403,462,378.96	141,218,592.21	39,442,899.71	505,238,071.46	资金往来	非经营性占用
	连云港亚邦供热有限公司	子公司	其他应收款	243,400,007.49	98,649,900.24	127,393,257.90	214,656,649.83	资金往来	非经营性占用
	连云港市金圃农化有限公司	子公司	其他应收款	124,061,206.97	125,284,211.12	95,195,713.31	154,149,704.78	资金往来	非经营性占用
	江苏道博化工有限公司	子公司	其他应收款	157,324,789.25	414,167,878.81	449,556,664.17	121,936,003.89	资金往来	非经营性占用
	江苏佳变化工有限公司	子公司	其他应收款	94,842,950.65	87,853,701.91	102,231,746.65	80,464,905.91	资金往来	非经营性占用
	连云港亚邦制酸有限公司	子公司	其他应收款	60,874,397.29	50,018,864.32	74,188,139.58	36,705,122.03	资金往来	非经营性占用
	安徽亚邦化工有限公司	子公司	其他应收款	13,993,427.90	2,147,108.52	1,987,000.00	14,153,536.42	资金往来	非经营性占用
	宁夏亚东化工有限公司	子公司	其他应收款	1,246,410.53	11,164,203.19	1,246,410.53	11,164,203.19	资金往来	非经营性占用
	江苏华尔化工有限公司	子公司	其他应收款	-	10,590,201.69	10,401,546.49	188,655.20	资金往来	非经营性占用
	江苏亚邦进出口有限公司	子公司	其他应收款	53,821,326.54	794,391,580.06	839,580,806.56	8,632,100.04	资金往来	非经营性占用
	甘肃亚邦能源科技有限公司	子公司	其他应收款		607,000.00		607,000.00	资金往来	非经营性占用
	亚邦国际资本有限公司	子公司	其他应收款		77,684.40		77,684.40	资金往来	非经营性占用
	连云港市赛科废料处置有限公司	子公司	其他应收款	-	80,379,337.00	80,379,337.00	-	资金往来	非经营性占用
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	1,712,437.89	-	1,712,437.89	-	固废处理	经营性占用
总计				1,159,427,334.07	2,552,107,201.74	2,411,092,933.71	1,300,441,602.10		

[注]根据公司及公司子公司于2015年9月与亚邦投资控股集团有限公司签署的委托书,亚邦投资控股集团有限公司于2015年10月28日与常州市武进区牛塘镇人民政府签订了武进区国有土地使用权收购协议,常州市武进区牛塘镇人民政府收购亚邦投资控股集团有限公司及其所属企业位于亚邦老厂区的土地使用权,经双方协商并报经武进区人民政府同意,常州市武进区牛塘镇人民政府支付亚邦投资控股集团有限公司上述补偿费共计39,562.098万元。根据2016年3月25日亚邦投资控股集团有限公司与公司签署的补充协议并经公司3月31日第四届董事会第九次会议审议通过,上述补偿款中归属于公司及公司子公司的金额为22,382.62万元。2021年11月,亚邦投资控股集团有限公司已与牛塘镇政府办妥亚邦老厂区的移交手续。



营业执照

(副本)

编号 320100000202202220077



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。

统一社会信用代码
913200000831585821 (1/1)

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 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；(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

2022

年02月22日



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）
 首席合伙人：余瑞玉
 主任会计师：
 经营场所：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
 执业证书编号：32000010
 批准执业文号：苏财会[2013]39号
 批准执业日期：2013年09月28日



发证机关：

江苏省财政厅
 二〇一三年九月二日

中华人民共和国财政部制

证书序号：0001597

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》。



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(普通合伙)
 Working unit: 天衡会计师事务所(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



陈莉(320000100033)
 您已通过2021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 Institute of CPAs

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

年 月 日
 /y /m /d

2020 07 16



姓名	谢谦
Sex	男
Date of birth	1984-09-08
Working unit	天衡会计师事务所 (特殊普通合伙)
Identity card No.	32083019B409080036



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.



谢谢(320000100281)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate 320000100281

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

发证日期:
Date of Issuance 2020 年 07 月 31 日

年 月 日
/y /m /d