

关于江苏亚邦染料股份有限公司
2017 年度控股股东及其他关联方
资金占用情况的专项说明

天衡专字(2018)00537 号



0000201804007359

报告文号：天衡专字[2018]00537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 2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天衡专字（2018）00537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2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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（2018）00978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》（证监发[2003]56号文）的有关要求，亚邦染料公司编制了后附的2017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2017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2017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)



2018年4月20日

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

2017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	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	上市公司核算的会计科目	2017年期初往来资金余额	2017年度往来累计发生金额(不含利息)	2017年度往来资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生金额	2017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	连云港市金园农化有限公司	应收账款	-	3,207,262.32		2,768,227.62	439,034.70	销售	经营性占用
	江苏仁欣化工股份有限公司	应收账款	-	205,929.90		205,929.90	-	销售	经营性占用
	江苏仁欣环保科技有限公司	应收账款	-10,000.00	-		-10,000.00	-	销售	经营性占用
	江苏恒隆作物保护有限公司	应收账款	-	14,025,790.07		9,656,288.82	4,369,501.25	销售	经营性占用
上市公司的子公司及其附属企业	江苏华尔化工有限公司	应收账款	-	12,067,222.00		12,067,222.00	-	销售	经营性占用
	江苏道博化工有限公司	应收账款	-	43,098,977.61		43,098,977.61	-	销售	经营性占用
	江苏亚邦进出口有限公司	应收账款	255,753,643.02	1,776,033,864.34		1,748,027,238.02	283,760,269.34	销售	经营性占用
	连云港亚邦供热有限公司	应收账款	-	1,092,539.00		1,092,539.00	-	销售	经营性占用
	江苏华尔化工有限公司	其他应收款	-	198,198,606.48		198,198,606.48	-	资金往来	非经营性占用
	江苏道博化工有限公司	其他应收款	116,150,161.16	78,014,537.59	3,504,828.44	197,669,527.19	-	资金往来	非经营性占用
	连云港亚邦供热有限公司	其他应收款	3,110,962.25	155,457,235.72		22,164,198.69	136,403,999.28	资金往来	非经营性占用
	连云港亚邦制酸有限公司	其他应收款	53,916,921.00	53,302,518.79		34,932,001.16	72,287,438.63	资金往来	非经营性占用
	安徽亚邦化工有限公司	其他应收款	-	10,000,000.00		10,000,000.00	-	资金往来	非经营性占用
	常州市临江化工有限公司	其他应收款	-	150,034,780.00		150,034,780.00	-	资金往来	非经营性占用
江苏佳麦化工有限公司	其他应收款	-	30,000,000.00	157,164.22	738,341.02	29,418,823.20	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	常州光辉化工有限公司	应收账款	-	1,030,428.96		816,544.25	213,884.71	销售	经营性占用
	江苏佳麦化工有限公司	其他应收款	-	61,111.11		61,111.11	-	租金	经营性占用
	连云港亚邦龙涛置业有限公司	其他非流动资产	64,437,200.00			64,437,200.00	-	购买不动产	经营性占用
总计	-	-	493,358,887.43	2,525,830,803.89	3,661,992.66	2,495,958,732.87	526,892,951.11		