

**关于江苏扬农化工股份有限公司
2013 年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况的**

专项报告

苏亚专审 [2014] 33 号

审计机构：江苏苏亚金诚会计师事务所（特殊普通合伙）

地 址：南京市中山北路 105-6 号中环国际广场 22-23 层

邮 编：210009

传 真：025-83235046

电 话：025-83235002

网 址：www.syjc.com

电子信箱：info@syjc.com

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)

苏亚专审[2014] 33号

关于江苏扬农化工股份有限公司 2013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

江苏扬农化工股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了江苏扬农化工股份有限公司（以下简称扬农化工）2013年12月31日的合并资产负债表及资产负债表、2013年度的合并利润表及利润表、合并现金流量表及现金流量表和合并所有者权益变动表及所有者权益变动表以及财务报表附注，并于2014年3月15日出具了苏亚审[2014]291号无保留意见审计报告。

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，扬农化工编制了后附的2013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汇总表并确保其真实、合法及完整是扬农化工管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计扬农化工2013年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对扬农化工实施2013年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解扬农化工非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供扬农化工 2013 年度年报披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师及所在会计师事务所无关。

附件：江苏扬农化工股份有限公司 2013 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

江苏苏亚金诚会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国 南京市

二〇一四年三月十五日



江苏扬农化工股份有限公司

2013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：人民币万元

非经营性资金占用	资金占用方	资金占用方与公司的关系	上市公司核算的会计科目	资金占用年初余额	本年借方累计发生额	本年贷方累计发生额	资金占用年末余额	占用资金主要原因	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									
合计									

其他资金往来	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	期初往来资金余额	本年借方累计发生额	本年贷方累计发生额	期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	江苏扬农化工集团有限公司	母公司	其他会计科目	-3,772.04	16,959.39	16,801.78	-3,614.43		
	江苏瑞祥化工有限公司	同一控股股东	其他会计科目	-6,798.27	21,861.15	20,069.87	-5,006.99		
	扬州福源化工科技有限公司	持有公司5.84%股份	其他会计科目	-17.94			-17.94		
小计				-10,588.25	38,820.54	36,871.65	-8,639.36		
前大股东及其附属企业									
小计									
上市公司的子公司及其附属企业									
小计									
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业	沈阳化工研究院有限公司	其他		50.80	30.00	80.80	0.00		
	浙江蓝天环保高科技股份公司	其他		-34.85	229.83	195.70	-0.72		
	中化扬州石化码头仓储有限公司	其他		43.50	0.00	20.37	23.13		
小计				59	260	297	22		
合计				-10,528.80	39,080.37	37,168.52	-8,616.95		

本表已于2014年3月15日获公司董事会批准。

企业负责人：戚明珠

主管会计工作的负责人：董兆云

会计机构负责人：周洁宇