

亚振家居股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项审计说明

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项 审计说明.....	第 1—2 页
二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	第 3 页

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2021〕3881号

亚振家居股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了亚振家居股份有限公司（以下简称亚振家居公司）2020年度财务报表，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，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的亚振公司管理层编制的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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供亚振家居公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为亚振家居公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解亚振家居公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

亚振家居公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料编制汇总表，并保证其内容

真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对亚振家居公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，亚振家居公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《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，根据证监会公告〔2017〕16号修改）和相关资料的规定，如实反映了亚振家居公司2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年四月二十一日



非经常性损益占利润总额及归属于母公司所有者权益变动情况汇总表

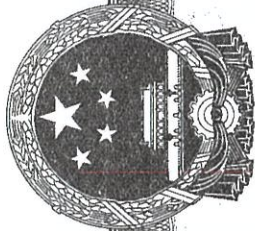
2020年度										单位：人民币万元	
项目	金额	占利润总额比例	占归属于母公司所有者权益比例	占利润总额比例	占归属于母公司所有者权益比例	占利润总额比例	占归属于母公司所有者权益比例	占利润总额比例	占归属于母公司所有者权益比例	占利润总额比例	占归属于母公司所有者权益比例
一、非经常性损益											
1. 非流动资产处置损益											
2. 计入当期损益的政府补助											
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出											
4. 其他非经常性损益											
二、非经常性损益合计											
三、归属于母公司所有者的非经常性损益											
四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
二十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
三十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
四十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
五十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
六十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
七十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
八十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十一、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十二、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十三、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十四、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十五、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十六、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十七、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十八、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
九十九、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
一百、归属于母公司所有者的非经常性损益合计											
总计											

法定代表人：高伟
主管会计工作的负责人：王太春
会计机构负责人：王太春

[注1] 公司本期将江苏亚联新材料股份有限公司（以下简称“亚联新材”）2018年12月31日归属于母公司的所有者权益（净资产）20,000.00万元，按照持股比例（10%）计算，应享有归属于母公司的所有者权益2,000.00万元。由于亚联新材在报告期内发生亏损，导致归属于母公司的所有者权益出现负数，因此，公司本期将归属于母公司的所有者权益调减2,000.00万元。

[注2] 公司本期将江苏亚联新材料股份有限公司（以下简称“亚联新材”）2019年12月31日归属于母公司的所有者权益（净资产）18,000.00万元，按照持股比例（10%）计算，应享有归属于母公司的所有者权益1,800.00万元。由于亚联新材在报告期内发生亏损，导致归属于母公司的所有者权益出现负数，因此，公司本期将归属于母公司的所有者权益调减1,800.00万元。

[注3] 本期减少长期股权投资，无减值损失，无减值计提。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

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 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

经营范围 审计企业会计报表、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；信息系统审计；法律、法规规定的其它业务。(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)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼



登记机关

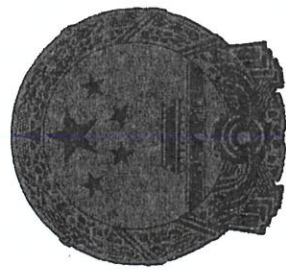
2021

年03月8日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会（2011）25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0007666

说明

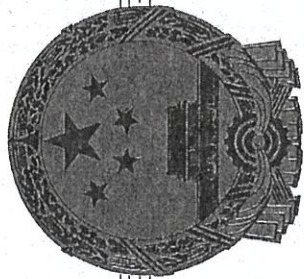
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

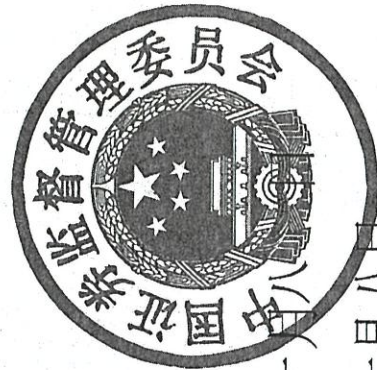


证书序号: 000390

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
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡少先



证书号: 44

发证时间: 二〇一一年十一月十八日

证书有效期至: 二〇一一年十一月十八日



姓名 卢耀萍

Full name 性别 女

Sex 出生日期 1972-11-12

Date of birth 天德会计师事务所(特殊普通合伙)

Working Unit 33110272112048

身份证号码

Identity card No.



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.



年 月 日
/y /m /d

证书编号: 330000191856
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002 年 05 月 22 日
Date of Issuance /y /m /d





姓名 王润
 Full name _____
 性别 女
 Sex _____
 出生日期 1980-02-18
 Date of birth 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 天健会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit 330219198002183028
 身份证号码
 Identity card No. _____



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.



年 月 日
 /m /d

证书编号
 No. of Certificate 330000190337
 批准注册协会
 Authorized Institute of CPAs 浙江省注册会计师协会
 发证日期
 Date of Issuance 2008 年 03 月 30 日
 /y /m /d



姓名 侯昌强	
Sex	男
Date of birth	1983-06-02
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号	330329198306022532



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.

证书编号: 330000010942
No. of Certificate
发证日期: 2020 年 04 月 08 日
Date of issuance

年 月 日