



关于无锡小天鹅股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项报告

普华永道中天特审字(2018)第0462号
(第一页, 共二页)

无锡小天鹅股份有限公司董事会:

我们审计了无锡小天鹅股份有限公司(以下简称“贵公司”)2017年12月31日的合并及公司资产负债表、2017年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注,并于2018年3月9日出具了报告号为普华永道中天审字(2018)第10036号的标准无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是贵公司管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的贵公司截至2017年12月31日止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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及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)的要求及参照深圳证券交易所《主板信息披露业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》(2018年2月修订)规定的资金占用情况汇总格式,贵公司编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。

普华永道中天特审字(2018)第0462号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

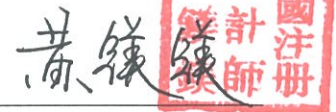
根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由贵公司编制的截至 2017 年 12 月 31 日止年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为贵公司披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天
会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海市
2018年3月9日

注册会计师



黄镁镁

注册会计师



蔡秀娟

无锡小天鹅股份有限公司

截至 2017 年 12 月 31 日止年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：元（第一页，共二页）

其它 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	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
	美的电器（新加坡）贸易有 限公司	公司控股股东控 制的公司	应收账款	475,357,280.44	3,116,834,684.53	-	3,002,435,855.46	589,756,109.51	销售商品	经营性
	MIDEA CONSUMER ELECTRIC (VIETNAM) CO., LTD.	公司控股股东控 制的公司	应收账款	13,183,502.52	21,427,084.19	-	22,741,822.52	11,868,764.19	销售商品	经营性
	P.T. MIDEA PLANET INDONESIA	公司控股股东控 制的公司	应收账款	8,404,017.46	26,916,420.25	-	25,527,992.47	9,792,445.24	销售商品	经营性
	TOSHIBA LIFESTYLE PRODUCTS&SERVICES CORPORATION ENGLISH ELECTRONICS MIDEA SCOTT & ENGLISH ELECTRONICS SDN BHD	公司控股股东控 制的公司	应收账款	-	47,329,449.40	-	39,226,165.96	8,103,283.44	销售商品	经营性
	宁波美菱美电器服务有 限公司	公司控股股东控 制的公司	应收账款	3,485,105.76	62,099,832.07	-	57,622,835.00	7,962,102.83	销售商品	经营性
	ORIENT HOUSEHOLD APPLIANCES LTD.	公司控股股东控 制的公司	应收账款	13,679,187.05	25,439,421.52	-	37,853,128.88	4,748,685.08	销售商品	经营性
	美的集团电子商务有限公 司	公司控股股东控 制的公司	应收账款	-	1,127,253.54	-	1,001,352.96	125,900.58	销售商品	经营性
	安得智联科技股份有限公 司	公司控股股东控 制的公司	应收账款	-	352,658.32	-	299,763.32	52,895.00	销售商品	经营性
	宁波安得智联科技有限公 司	公司控股股东控 制的公司	应收账款	43,086.00	4,690,151.81	-	4,733,237.81	-	销售商品	经营性
	深圳市美的支付科技有限 公司	公司控股股东控 制的公司	其他应收款	10,835,423.12	58,400,000.00	-	58,715,123.16	10,520,299.96	资金往来	经营性
	广东美的集团芜湖制冷设 备有限公司	公司控股股东控 制的公司	其他应收款	3,428,921.06	5,578,104.07	-	9,007,025.13	-	品牌使用费	经营性
	合肥华凌股份有限公司	公司控股股东控 制的公司	其他应收款	854,915.88	14,791,317.60	-	15,646,233.48	-	租金收入	经营性
	湖北美的电冰箱有限公司	公司控股股东控 制的公司	其他应收款	813,636.76	1,104,824.86	-	1,918,461.62	-	品牌使用费	经营性

无锡小天鹅股份有限公司

截至2017年12月31日止年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

单位：元 (第二页，共二页)

其它 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	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	
控 股 股 东 、 实 际 控 制 人 及 其 附 属 企 业	宁波美的联合物资供应有限公司	公司的公司	预付账款	12,121,553.93	2,315,634,344.22	-	2,318,348,202.56	7,407,695.59	购买商品	经营性	
	美的集团电子商务有限公司	公司的公司	预付账款	1,549,712.32	74,050,822.31	-	72,245,614.86	3,354,919.77	接收劳务	经营性	
	佛山市美的清湖净水设备有限公司	公司的公司	预付账款	75,816.00	27,672.84	-	103,488.84	-	购买商品	经营性	
	广东美的精密模具科技有限公司(原名:佛山市顺德区百年科技有限公司)	公司的公司	预付账款	48,100.00	16,154,740.02	-	15,893,000.02	309,840.00	购买商品	经营性	
	美的集团财务有限公司	公司的公司	银行存款	1,974,034,532.35	23,584,220,563.33	8,435,527.09	25,276,627,456.81	281,627,638.87	存款业务	经营性	
	小计			2,515,914,790.65	29,418,781,158.84	8,435,527.09	30,996,986,398.49	937,709,551.00			
	上 市 公 司 的 子 公 司 及 其 附 属 企 业	江苏小天鹅营销有限责任公司	子公司	其他应收款	74,296,538.55	-	-	2,525.00	74,294,013.55	代垫款项	非经营性
		无锡小天鹅进出口有限责任公司	子公司	其他应收款	1,111,652.95	50,000.00	-	-	1,161,652.95	代垫款项	非经营性
		小天鹅国际(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	346,850.00	-	-	20,140.00	326,710.00	代垫款项	非经营性
		无锡小天鹅通用电器有限公司	子公司	其他应收款	-	416,186.85	-	-	416,186.85	代垫款项	非经营性
合肥美的洗衣机有限公司		子公司	其他应收款	-	79,893.57	-	-	79,893.57	代垫款项	非经营性	
小计			75,755,041.50	546,080.42	-	22,665.00	76,278,456.92				
总计			2,591,669,832.15	29,419,327,239.26	8,435,527.09	30,997,009,063.49	1,013,988,007.92				

本表已于2018年3月9日获董事会批准。

企业负责人:



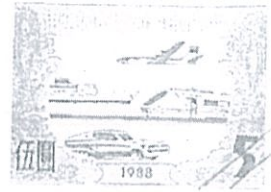
主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

此复印件仅供 无锡小天鹅股份有限公司
2017年度非经营性资金占用及
其他关联资金往来情况专项报告

作 报告附件

其它用途无效



营 业 执 照

(副 本)

中国(上海)自由贸易试验区

统一社会信用代码 913100000609134343

证照编号 00000002201712200034

名 称 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)

类 型 外商投资特殊普通合伙企业

主要经营场所 中国(上海)自由贸易试验区陆家嘴环路1318号星展银行大厦507单元01室

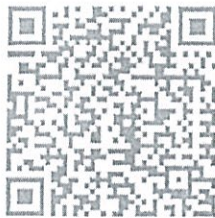
执行事务合伙人 李丹

成立日期 2013年1月18日

合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

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;法律、法规规定的其他业务。

【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】



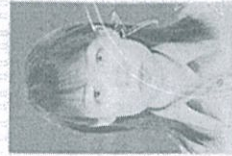
登记机关



2017年12月20日



姓名: 黄钰臻
 Full name: 黄钰臻
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1979-10-28
 Date of birth: 1979-10-28
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
 Working unit: 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
 身份证号码: 440602197910281841
 Identity card No.: 440602197910281841



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.

2011年05月

证书编号: 310000072426
 No. of Certificate: 310000072426

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 2010年3月30日换发
 Date of Issuance: 2010年3月30日换发



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.

2016年 4月 06日



黄镁镁(310000072426)，已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号：粤注协(2017)54号。



310000072426

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.



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据财会函[2012]52号文

事务所
CPAs

普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所 改制

为 普华永道中天会计师事务所(普通合伙) Institute of CPAs
2013年 7月 1日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d



姓名: 蔡秀娟
 Full name: 蔡秀娟
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1985-05-03
 Date of birth: 1985-05-03
 工作单位: 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
 Working unit: 普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所
 身份证号码: 442000198505035701
 Identity card No.: 442000198505035701



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: 310000073030
 No. of Certificate: 310000073030

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 二〇一〇年十月十九日
 Date of Issuance: 2010年10月19日



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.



6

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.



7



月 /m 日 /d



月 /m 日 /d



年度检验登记
Annual Renewal Registration



蔡秀娟(31000073030)，已通过广东省注册会计师协会2017
年任职资格检查。通过文号：粤注协(2017)54号。



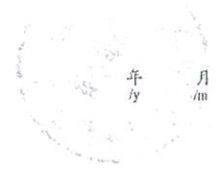
31000073030

年 /y 月 /m 日 /d

8

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 /y 月 /m 日 /d

9

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

根据财会函[2012]52号文

普华永道中天会计师事务所有限公司广州分所

普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年7月1日
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
年 月 日
/y /m /d

11

