



0212019030000234986

报告文号：普华永道中天特审字[2019]第0935号

无锡小天鹅股份有限公司

2018 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

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(2019)第0935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”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018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(以下简称“财务报表”),并于2019年3月28日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10082号的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,我们对后附的截至2018年12月31日止年度贵公司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》(2019年1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(2019)第0935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 2018 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  
2019年3月28日



注册会计师



黄镁镁

注册会计师



张晓莹





截至2018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：人民币元（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	2018年初往来 资金余额	2018年度往来累计发生 金额（不含利息）	2018年度往来 资金的利息 （如有）	2018年度偿还 累计发生金额	2018年末往来资金 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	589,756,109.51	3,460,780,406.39	-	3,373,695,210.16	676,841,305.74	销售商品	经营性往来
	PT. MIDEA PLANET INDONESIA	公司控股股东控制 的公司	应收账款	9,792,445.24	59,709,719.09	-	33,165,033.80	36,337,130.53	销售商品	经营性往来
	MIDEA SCOTT & ENGLISH ELECTRONICS SDN BHD	公司控股股东控制 的公司	应收账款	7,962,102.83	83,452,679.45	-	84,289,776.23	7,125,006.05	销售商品	经营性往来
	东芝家用电器制造（南海）有 限公司	公司控股股东控制 的公司	应收账款	-	18,360,315.58	-	12,645,195.58	5,715,120.00	销售商品	经营性往来
	ORIENT HOUSEHOLD APPLIANCES LTD.	公司控股股东控制 的公司	应收账款	2,078,970.94	17,224,629.81	-	14,950,460.98	4,353,139.77	销售商品	经营性往来
控 股 股 东 、 实 控 人 及 其 附 属 企 业	MIDEA MIDDLE EAST	公司控股股东控制 的公司	应收账款	-	2,972,675.70	-	29,019.80	2,943,655.90	销售商品	经营性往来
	TOSHIBA THAILAND CO., LTD.	公司控股股东控制 的公司	应收账款	-	7,866,753.41	-	5,309,352.34	2,557,401.07	销售商品	经营性往来
	广东美的智联家居科技有限 公司	公司控股股东控制 的公司	应收账款	-	31,639,086.33	-	31,333,944.33	305,144.00	销售商品	经营性往来
	MIDEA CONSUMER ELECTRIC (VIETNAM) CO., LTD.	公司控股股东控制 的公司	应收账款	11,868,764.19	16,073,292.50	-	27,940,975.32	1,081.37	销售商品	经营性往来
	TOSHIBA LIFESTYLE PRODUCTS&SERVICES CORPORATION	公司控股股东控制 的公司	应收账款	8,103,283.44	9,584,671.17	-	17,687,954.61	-	销售商品	经营性往来
	宁波美家厨电服务有限 公司	公司控股股东控制 的公司	应收账款	4,748,685.08	29,566,764.22	-	34,315,449.30	-	销售商品	经营性往来
	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	125,900.58	2,575,426.45	-	2,701,327.03	-	销售商品	经营性往来
	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	52,895.00	5,240,045.92	-	5,292,940.92	-	销售商品	经营性往来
	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	10,520,299.96	530,673,663.12	-	534,979,264.32	6,214,698.76	资金往来	经营性往来

无锡小天鹅股份有限公司

截至2018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:人民币元(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 的关系	上市公司核算 的会计科目	2018 年期初往来资 金余额	2018 年度往来累计发生 金额(不含利息)	2018 年度往来 资金的利息 (如有)	2018 年度偿还 累计发生金额	2018 年期末往来资金 余额	往来形成原因	往来性质
	宁波美的联合物资供应有限公司	公司控股股东控制的公司	预付账款	7,407,695.59	2,243,834,039.35	-	2,251,241,734.94	-	购买商品	经营性往来
	美的集团电子商务有限公司	公司控股股东控制的公司	预付账款	3,354,919.77	75,565,262.80	-	74,862,611.12	4,057,571.45	接收劳务	经营性往来
	深圳数智场景定位科技有限公司	公司控股股东控制的公司	预付账款	-	11,102,841.07	-	7,048,482.28	4,054,358.79	购买商品	经营性往来
	广东美的智能机器人有限公司	公司控股股东控制的公司	预付账款	-	4,041,367.37	-	2,391,213.47	1,650,153.90	购买商品	经营性往来
	广东美的环境电器制造有限公司	公司控股股东控制的公司	预付账款	-	80,850.00	-	-	80,850.00	购买商品	经营性往来
	广东美的精密模具科技有限公司	公司控股股东控制的公司	预付账款	309,840.00	13,296,082.41	-	13,605,922.41	-	购买商品	经营性往来
	美的集团财务有限公司	公司控股股东控制的公司	银行存款	281,627,638.87	27,849,366,086.71	5,528,855.24	27,745,601,087.92	385,392,637.66	存款业务	经营性往来
	小计			<b>937,709,551.00</b>	<b>32,229,172,621.50</b>	<b>5,528,855.24</b>	<b>32,029,252,917.51</b>	<b>1,137,629,254.99</b>		
	江苏小天鹅营销有限责任公司	子公司	其他应收款	74,294,013.55	1,000.00	-	-	74,295,013.55	代垫款项	非经营性往来
	无锡小天鹅进出口有限责任公司	子公司	其他应收款	1,161,652.95	-	-	-	1,161,652.95	代垫款项	非经营性往来
	小天鹅国际(新加坡)有限公司	子公司	其他应收款	326,710.00	16,450.00	-	-	343,160.00	代垫款项	非经营性往来
	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	非经营性往来
	合肥美的洗衣机有限公司	子公司	其他应收款	79,893.57	190,077.21	-	-	269,970.78	代垫款项	非经营性往来
	小计			<b>76,278,456.92</b>	<b>207,527.21</b>	-	<b>416,186.85</b>	<b>76,069,797.28</b>		
	总计			<b>1,013,988,007.92</b>	<b>32,229,380,148.71</b>	<b>5,528,855.24</b>	<b>32,029,669,104.36</b>	<b>1,213,699,052.27</b>		

本表已于2019年3月28日获董事会批准。

企业负责人:



主管会计工作的负责人:

*(Handwritten signature)*

会计机构负责人:

*(Handwritten signature)*



此复印件仅用于无锡小天鹅股份有限公司2018年度报告后附之用，其他用途无效。



# 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 00000002201812280015

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

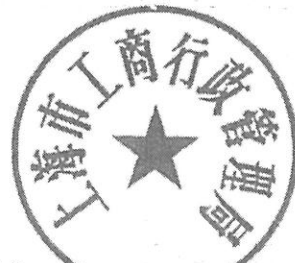
合伙期限 2013年1月18日至不约定期限

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



2018年12月28日

此复印件仅用于无锡小天鹅股份有限公司2018年度报告后附之用，其他用途无效。

证书序号：NO.000525

### 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，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

## 会计师事务所 执业证书

名称：普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：李丹  
 主任会计师：  
 办公场所：中国（上海）自由贸易试验区陆家嘴环路1318号  
 星辰银行大厦507单元01室  
 组织形式：特殊的普通合伙企业  
 会计师事务所编号：31000007  
 注册资本(出资额)：人民币捌仟壹佰柒拾伍万元整  
 批准设立文号：财会函（2012）52号  
 批准设立日期：二〇一二年十二月二十四日





此复印件仅用于无锡小天鹅股份有限公司2018年度报告后附之用，其他用途无效。

证书序号：000195

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

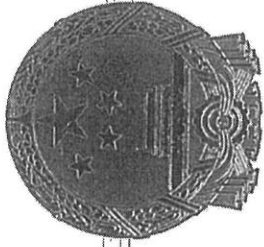
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：李丹

证书号：37

发证时间：二〇一七年七月七日

证书有效期至：二〇一九年七月一日







姓名 黄镁镁  
Full name  
性别 女  
Sex  
出生日期 1979-10-28  
Date of birth  
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  
身份证号码 440602197910281841  
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.

2011年05月  
年度注册



证书编号:  
No. of Certificate

310000072426

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2010年3月30日换发  
2009年十二月十三日  
/y /m /d





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

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.



年  
y  
月  
m  
日  
/d

7

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

8

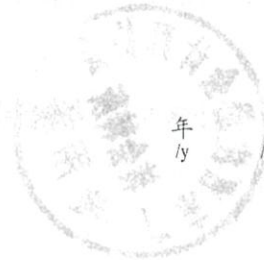
年度检验登记  
Annual Renewal Registration



黄镁镁(310000072426)，已通过广东省注册会计师协会2018  
年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）58号。



310000072426



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 /y 月 /m 日 /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 改组

为 普华永道中天会计师事务所(特殊普通合伙) Institute of CPAs

2013年 7 月 1 日

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 /y 月 /m 日 /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 /y 月 /m 日 /d

11



姓名	张晓莹
Full name	张晓莹
性别	女
Sex	女
出生日期	1987-08-22
Date of birth	1987-08-22
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	44010419870822072X
Identity card No.	44010419870822072X



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:  
No. of Certificate

310000070162

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs

广东省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance

2013 年 06 月 08 日  
/y /m /d

日  
/d

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



张晓莹(310000070162)，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。



310000070162

6

年度检验登记  
Annual Renewal Registration



张晓莹(310000070162)，已通过广东省注册会计师协会2018  
年任职资格检查。通过文号：粤注协（2018）58号。



310000070162

年 月 日  
/y /m /d

7