



Grant Thornton
致同



00002019040067652345
报告文号：致同专字[2019]第320ZA0061号

**关于日出东方控股股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联
资金往来的专项说明**



致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

关于日出东方控股股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资
金往来的专项说明

日出东方控股股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关
联资金往来情况汇总表 1

日出东方控股股份有限公司
印章(32)

关于日出东方控股股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

致同专字（2019）第 320ZA0061 号

日出东方控股股份有限公司全体股东：

我们接受日出东方控股股份有限公司（以下简称“日出东方公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了日出东方公司 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、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2019）第 320ZA0086 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）的要求，日出东方公司编制了本专项说明所附的日出东方控股股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是日出东方公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计日出东方公司 2018 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了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对日出东方公司实施于 2018 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2018 年度日出东方公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供日出东方公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一九年四月二十二日

特殊普通合伙

日出东方控股股份有限公司2018年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：日出东方控股股份有限公司

单位：万元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
前大股东及其附属企业										非经营性占用
小计										非经营性占用
总计										非经营性占用
其他关联资金往来	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
大股东及其附属企业	徐新建	实际控制人	其他应收款	7.26	31.52		11.95	26.83		经营性往来
	连云港市金荷纸业包装有限公司	实际控制人亲属控制	其他应收款	3.00				3.00		经营性往来
	上海好景投资有限公司	子公司	其他应收款	186.00			186.00			非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广东日出东方空气能有限公司	子公司	其他应收款	0.11			0.08	0.03		非经营性往来
	浙江帅康电气股份有限公司	子公司	其他应收款	1,000.00				1,000.00		非经营性往来
	奈固(上海)环保科技有限公司	子公司	其他应收款	44.41				44.41		非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企业										非经营性往来
总计				1,240.78	31.52		198.03	1,074.27		

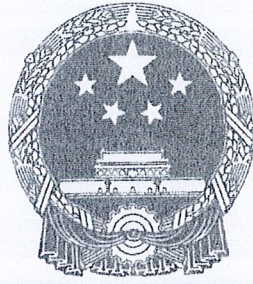
本表已于2019年4月22日获第三届董事会第十八次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：





营业执照

(副本) (20-1)

统一社会信用代码 91110105592343655N

名称 致同会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场五层

执行事务合伙人 徐华

成立日期 2011年12月22日

合伙期限 2011年12月22日至 长期

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。（下期出资时间为2019年12月31日。企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）



在线扫码获取详细信息

登记机关



2018年 12月 21日

提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

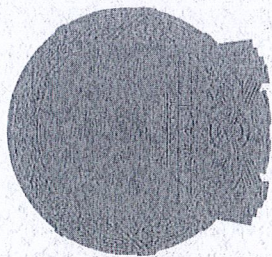
证书序号: NO. 019877

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 徐华

办公场所: 北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层



组织形式: 特殊普通合伙

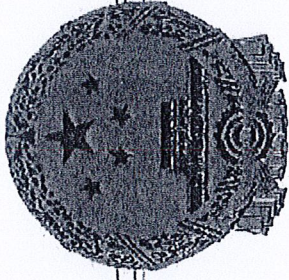
会计师事务所编号: 11010156

注册资本(出资额): 5000万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0130号

批准设立日期: 2011-12-13

此件仅用于业务报告
专用，复印无效。



证书序号: 000487

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
致同会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

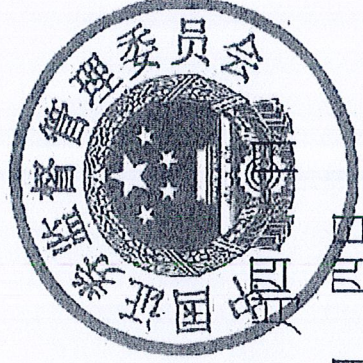
首席合伙人：徐华



证书号：11

发证时间：2010年4月4日

证书有效期至：2010年4月4日



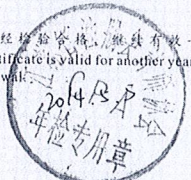


姓名 Full name 涂振连
 性别 Sex 男
 出生日期 Date of birth 1972-06-01
 工作单位 Working unit 苏州工业园区普华永道会计师事务所
 身份证号 Identity card No. 350200197206010051



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.



涂振连(350200020145)
 您已通过2015年年检
 江苏省注册会计师协会



涂振连(350200020145)
 您已通过2016年年检
 江苏省注册会计师协会

年 月 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.

证书编号:
 No. of Certificate 350200020145

批准注册协会:
 Authorized Institute of CPAs 江苏省注册会计师协会

发证日期: 年 月 日
 Date of Issuance 2012 年 9 月 30 日

一九九八 三 十
 2012年9月30日



涂振连(350200020145)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



涂振连(350200020145)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

