

黄石东贝电器股份有限公司
控股股东及其他关联方占用
资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 2-00065 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.





大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告

大信专审字[2020]第 2-00065 号

黄石东贝电器股份有限公司全体股东：

一、审核意见

我们在审计了黄石东贝电器股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年12月31日合并及母公司资产负债表和2019年度合并及母公司利润表、股东权益表和现金流量表以及财务报表附注的基础上，审核了贵公司2019年度控股股东及其他关联方占用资金的情况。

我们认为，贵公司编制的2019年度控股股东及其他关联方占用资金情况表符合相关规定，在所有重大方面公允反映了贵公司与控股股东及其他关联方资金往来情况。

二、形成审核意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审核工作。审核报告的“注册会计师的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审核证据是充分、适当的，为发表审核意见提供了基础。

三、管理层和治理层的责任

按照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）》的规定，编制和对外披露控股股东及其他关联方占用资金情况表，确保其真实、准确、完整是贵公司管理层的责任。

治理层负责监督贵公司的控股股东及其他关联方占用资金情况报告过程。



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F, Xueyuan International Tower
No. 1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

四、注册会计师的责任

我们的目标是在实施审核程序的基础上对贵公司控股股东及其他关联方占用资金情况发表审核意见。

在按照审计准则执行审核工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）计划和实施审核工作以对贵公司披露的控股股东及其他关联方资金占用情况是否存在重大错报获取合理保证。

（二）在审核过程中，我们结合贵公司的实际情况，实施了核对、询问和抽查会计记录等我们认为必要的程序。

五、其他说明事项

为了更好地理解贵公司 2019 年度与控股股东及其他关联方占用的资金情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用，不得用作其它目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件，随其他文件一起报送并对外披露。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二〇年四月九日

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

编制单位：黄石东贝电器股份有限公司

单位：人民币万元

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	2019 年期 初占用资 金余额	2019 年度 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度 占用资金 的利息 (如有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年期 末占用资 金余额	占用形成 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									
	总 计									
其它关联 资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的关联 关系	上市公司 核算的会计 科目	2019 年期 初往来资 金余额	2019 年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度 往来资金 的利息 (如有)	2019 年度 偿还累计 发生金额	2019 年期 末往来资 金余额	往来形成 原因	往来性质
	黄石东贝机电集团有限责任 公司	母公司	预付账款	668.64	5,620.99		5,303.13	986.50	采购货物	经营性占用
	黄石东贝制冷有限公司	受母公司控制	应收账款	550.11	2,771.45		2,624.98	696.58	销售货物、 房租水电	经营性占用
	黄石东贝电子商务有限公司	受母公司控制	应收账款	18.12	1,145.43		772.40	391.15	销售货物	经营性占用
	黄石好乐电子商务有限公司	受母公司控制	应收账款	1.55	13.47		11.01	4.01	销售货物	经营性占用
	大冶东贝电机有限公司	受母公司控制	其他应收款		713.96		713.96		电费	经营性占用
	江苏东贝电机有限责任公司	受母公司控制	应收账款		142.15		142.15		房租水电	经营性占用
	湖北东贝新能源有限公司	与母公司同受黄石汇智投 资合伙企业(有限合伙)控 制	其他应收款		86.80		86.80		水电费	经营性占用
	小 计			1,238.42	10,494.25		9,654.43	2,078.24		



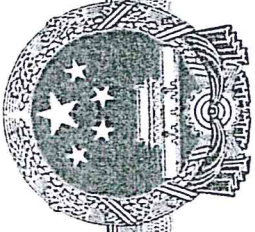


非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2019年初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司 的子公司 及其附属 企业	东贝机电(江苏)有限公司	二级子公司	应收账款	12,216.26	41,367.83		53,584.09		销售货物	经营性占用
	东贝国际贸易有限公司	二级子公司	应收账款	4,186.11	12,465.18		13,031.77	3,619.52	销售货物	经营性占用
	黄石东贝铸造有限公司	三级子公司	预付账款	397.91	4,794.21		5,192.12		采购材料	经营性占用
	黄石东贝铸造有限公司	三级子公司	其他应收款	1,017.53	2,769.15		3,786.68		销售材料	经营性占用
	东贝(芜湖)机电有限公司	二级子公司	应收账款	2,983.90	0.24		2,984.14		销售货物	经营性占用
	芜湖欧宝机电有限公司	二级子公司	应收账款		29,716.90		29,716.90		销售货物	经营性占用
	小计			20,801.71	91,113.50		108,295.70	3,619.52		
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	黄石艾博科技发展有限公司	黄石东贝机电集团员工信托持股	其他应收款		665.17		665.17		房租水电	经营性占用
	湖北艾博智能装备有限公司	黄石艾博科技发展有限公司的全资子公司	其他应收款		10.91		10.91		房租水电	经营性占用
	江苏洛克电气集团有限公司	母公司股东	应收账款		116.21		116.21		销售货物、房租水电	经营性占用
	黄石金贝乳业有限公司	黄石艾博科技发展有限公司的控股子公司	其他应收款		118.93		118.93		房租水电	经营性占用
	黄石晨信光电股份有限公司	芜湖达瑞西投资有限公司控股子公司	其他应收款		149.49		149.49		电费	经营性占用
小计				1,060.71		1,060.71				
合计			22,040.13	102,668.46		119,010.84	5,697.76			

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



营业执照

(副本) (6-1)

统一社会信用代码

91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

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。(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。)

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日 至 2112年03月05日

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

登记机关

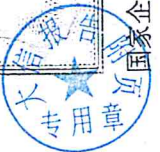


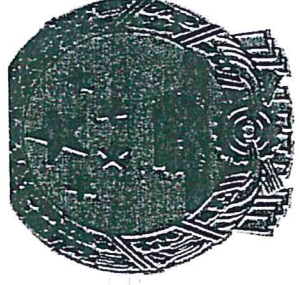
2020年01月17日

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业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



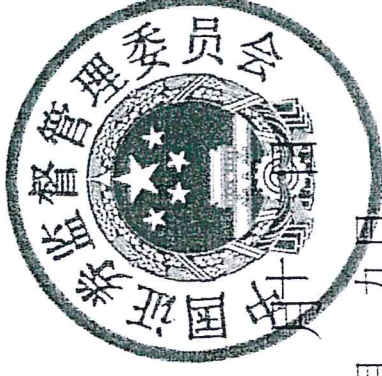
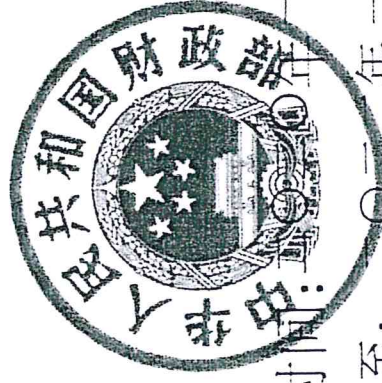


证书序号: 000354

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
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号: 08

发证时间:

证书有效期至:

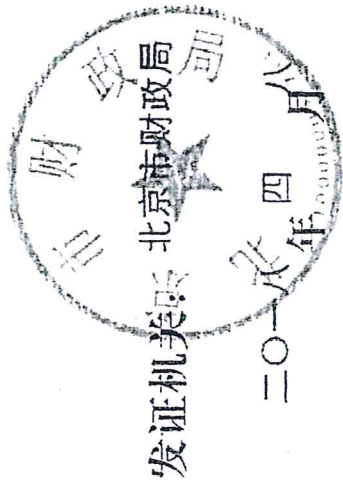
二〇一三年一月

九日

证书序号: 00001119

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》。



中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日





索保国

男

1968年10月15日

湖北大信有限责任公司湖北分所
大信会计师事务所有限公司湖北分所

210102681015585

姓名 Full name

性别 Sex

出生日期 Date of birth

工作单位 Working unit

身份证号码 Identify 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.

证书编号：
No. of Certificate

420000024390

批准注册协会：湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年10月10日
Date of Issuance /y /m /d

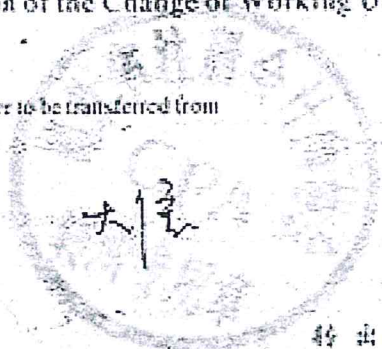
索保国 (420000024390)

2019年已通过



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

转出
The holder to be transferred from

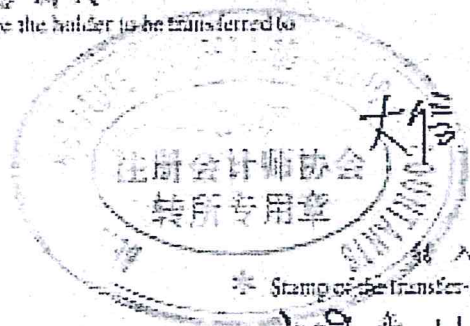


事务所
CPAs

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

2009年11月15日
年 月 日

调入
The holder to be transferred to

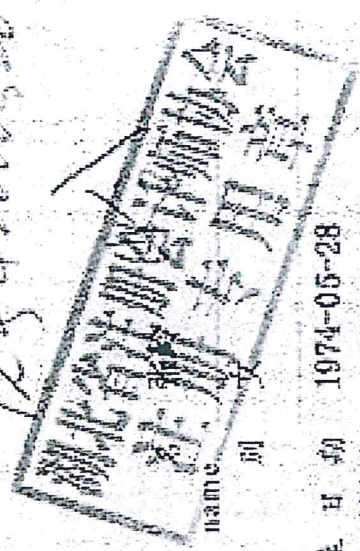


事务所
CPAs

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

2009年11月26日
年 月 日

123477003200720



姓名 Full name 刘 勇
Sex 男
出生日期 Date of birth 1974-05-28
工作单位 Working unit 大信会计师事务所有限公司
身份证号码 Identity card No. 420107197405282529



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.

张群 (420003200720)

2019年已通过



证书编号: 420003200720
No. of Certificate

批准注册协会: 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 月 日
Date of Issuance

