



0212019030000226318
报告文号：普华永道中天特审字[2019]第0940号

无锡小天鹅股份有限公司

2018 年度

涉及美的集团财务有限公司关联存贷款情况的专项报告



关于无锡小天鹅股份有限公司
涉及美的集团财务有限公司关联存贷款情况的专项报告

普华永道中天特审字(2019)第0940号
(第一页, 共二页)

无锡小天鹅股份有限公司全体股东:

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“2018年度财务报告”),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号的标准无保留意见审计报告。2018年度财务报告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2018年度财务报告整体发表审计意见。

在对上述2018年度财务报告执行审计的基础上,我们对后附的美的集团财务有限公司关联存贷款情况表(以下简称“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

按照深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第37号—涉及财务公司关联存贷款等金融业务的信息披露》的要求及规定,贵公司就与存在关联关系的美的集团财务有限公司之间发生的存、贷款金融业务编制了上述情况表。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0940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 2018 年度财务报告时所审核的会计资料及 2018 年度财务报告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 2018 年度财务报告执行审计的基础上, 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“2018 年度美的集团财务有限公司关联存贷款情况表”所载资料与我们审计 2018 年度财务报告时所审核的会计资料及 2018 年度财务报告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与美的集团财务有限公司的关联存贷款情况之用, 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

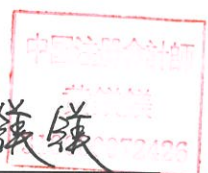
黄镁镁

黄镁镁

注册会计师

张晓莹

张晓莹



2018年度美的集团财务有限公司关联存贷款情况表
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

美的集团财务有限公司为无锡小天鹅股份有限公司(“本公司”)的母公司。美的集团财务有限公司与本公司同受美的集团股份有限公司控制。于2018年度, 本公司及附属子公司(“本集团”)与美的集团财务有限公司的存贷款情况汇总如下:

	2017年12月31日	本年增加	本年减少	2018年12月31日	本年收取利息
货币资金	281,627,638.87	27,849,366,086.71	-27,745,601,087.92	385,392,637.66	5,528,855.24
承兑汇票开具:					
应付票据	2,016,401,054.99	8,109,510,941.07	-5,931,997,494.85	4,193,914,501.21	4,084,352.41

承兑汇票贴现:

截至2018年12月31日, 本公司及子公司以其合法持有的银行承兑汇票向美的集团财务有限公司申请贴现的金额为2,068,013,368.85元, 其中未到期的银行承兑汇票余额为708,451,603.24元。

本表已于2019年3月28日获董事会批准。

企业负责人:



(Signature)

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

(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

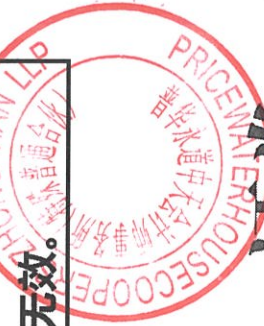
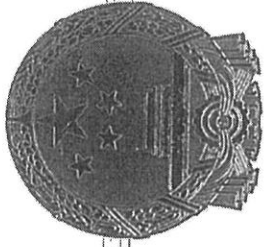
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
普华永道中天会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。

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

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

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

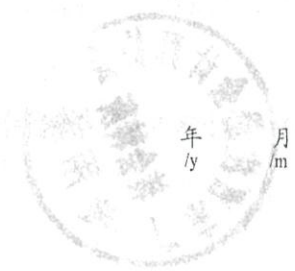
年度检验登记
Annual Renewal Registration



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 /y 月 /m 日 /d

7