



关于日出东方太阳能股份有限公司 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

关于日出东方太阳能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

日出东方太阳能股份有限公司 2017 年度非经营性资金占用及其他
关联资金往来情况汇总表 1

关于日出东方太阳能股份有限公司 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（2018）第 320ZA0088 号

日出东方太阳能股份有限公司全体股东：

我们接受日出东方太阳能股份有限公司（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 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（2018）第 320ZA0060 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太阳能股份有限公司 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”）。

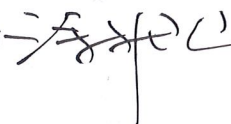
编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是日出东方公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计日出东方公司 2017 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对日出东方公司实施于 2017 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2017 年度日出东方公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

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



二〇一八年四月二十六日

日出东方股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：日出东方太阳能股份有限公司

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系	上市公司核算的会计科目	2017年期初占用资金余额	2017年度累计发生额(不含利息)	2017年度占用资金的利息(如有)	2017年度偿还累计发生额	2017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										
小计										
前大股东及其附属企业										
小计										
总计										
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年度偿还累计发生额	2017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	9.98	7.26		9.98	7.26		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
上市公司的子公司及其附属企业	吴典华	实际控制人之妻	其他应收款	5.88			5.88			经营性往来
	上海好景投资有限公司	子公司	其他应收款	2,800.00	186.00		2,800.00	186.00		非经营性往来
	广东日出东方空气能有限公司	子公司	其他应收款	0.11				0.11		非经营性往来
	江苏弗瑞斯节能电器有限公司	子公司	其他应收款	0.18			0.18			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	41.47	44.41		41.47	44.41		非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	深圳市鹏桑普太阳能股份有限公司	联营企业	其他应收款	20.00	14.00			34.00		非经营性往来
总计				2,880.62	1,251.67	0.00	2,857.51	1,274.78		

本表已于2018年4月26日获第三届董事会第十三次会议批准。

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：