



05122020040135979927
报告文号：容诚专字[2020]216Z0036号

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

日出东方控股股份有限公司
容诚专字[2020] 216Z0036 号



容诚会计师事务所(特殊普通合伙)
中国·北京

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情况专项说明

容诚专字[2020] 216Z0036 号

日出东方控股股份有限公司全体股东:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了日出东方控股股份有限公司(以下简称日出东方公司)2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注,并于2020年04月28日出具了容诚审字[2020]216Z0040号的无保留意见审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》(2012年1月修订)的规定,日出东方公司管理层编制了后附的日出东方控股股份有限公司2019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)。如实编制和对外披露汇总表并保证其真实、准确、完整是日出东方公司管理层的责任。

我们对汇总表所载资料与本所审计日出东方公司2019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2019年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解日出东方公司的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,后附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年度报告披露之目的使用,不得用作任何其他目的。


附件:日出东方控股股份有限公司2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表。

(本页无正文，为日出东方控股股份有限公司容诚专字[2020] 216Z0036 号之
签字盖章页)



中国·北京

中国注册会计师:



中国注册会计师:



2020年04月28日

附件:

日出东方控股股份有限公司 2019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	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
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				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来										往来性质
大股东及其附属企业		往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
徐新建		实际控制人	其他应收款	26.83	13.95		40.68	0.10		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
江苏赫尔斯镀膜技术有限公司		实际控制人亲属控制	其他应收款		97.34			97.34		经营性往来
广东日出东方空气能源有限公司		子公司	其他应收款	0.03			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
奈圃(上海)环保科技有限公司		子公司附属企业	其他应收款	44.41				44.41		非经营性往来
西藏好景投资有限公司		子公司附属企业	其他应收款		1,000.00			1,000.00		非经营性往来
江苏日出东方康泰太阳能技术有限公司		子公司	其他应收款		2.15			2.15		非经营性往来
江苏四季沐歌有限公司		子公司	其他应收款		60.26			60.26		非经营性往来
太阳雨集团有限公司		子公司	其他应收款		73.69			73.69		非经营性往来
日出东方阿康森马克太阳能系统工程有限公司		子公司	其他应收款		0.96			0.96		非经营性往来
创蓝国际投资控股集团有限公司		子公司	其他应收款		175.65			175.65		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		0.58			0.58		非经营性往来
东方盛耀(北京)新能源科技有限公司		子公司附属企业	其他应收款		3,670.18			3,670.18		非经营性往来
连云港太阳雨贸易有限公司		子公司附属企业	其他应收款		0.89			0.89		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				1,074.27	5,095.65	-	1,040.71	5,129.21		非经营性往来

公司法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



统一社会信用代码
911101020854927874

营业执照

(副本)(5-1)



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



名称 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 肖厚发

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 2013年12月10日

合伙期限 2013年12月10日至 长期

主要经营场所

北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦
901-22至901-26



登记机关

2020年01月09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。

http://www.gsxt.gov.cn

国家企业信用信息公示系统网址：

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011869

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》。



发证机关:

二〇一九年六月廿一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 肖厚发

主任会计师:

经营场所 北京市西城区阜成门外大街22号1幢外经贸大厦901-22至901-26

组织形式 特殊普通合伙

执业证书编号 11010032

批准执业文号 京财会许可[2013]0067号

批准执业日期 2013年10月25日



证书序号: 000392

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

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 肖厚发



证书号: 18

发证时间: 二〇一九年七月二日

证书有效期至: 二〇二一年七月二日



姓名: 潘文彬
 性别: 男
 出生日期: 1975-02-12
 工作单位: 苏州会计师事务所(特殊普通合伙)
 身份证号: 330483197502126323
 执业证号: 1101020362092



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: 潘文彬
 Agree the holder to be transferred to: 潘文彬
 同意调入: 苏州会计师事务所(特殊普通合伙)
 Agree the holder to be transferred to: 苏州会计师事务所(特殊普通合伙)
 日期: 2019年11月12日

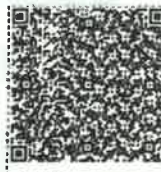


年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



潘文彬(110001640052)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



潘文彬(110001640052)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

证书编号: 110001640052
 No. of Certificate

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

发证日期: 2007 11 月 15 日
 Date of Issuance

2017 4 20

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



潘文彬(110001640052)
 您已通过2019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

本证书检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

年 月 日



马云峰
 Full name: 马云峰
 Sex: 男
 Date of birth: 1987-09-06
 注册会计师事务所 (特殊普通合伙) 南京分所
 工作单位: 南京分所
 Workid: 23000419670000719



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

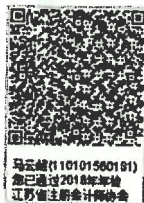


同意调入
 Agree the holder to be transferred to



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: 110101560181
 No. of Certificate

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

发证日期: 2015 年 03 月 31 日
 Date of Issuance

马云峰(110101560181)
 您已通过2018年年检
 江苏省注册会计师协会

马云峰(110101560181)
 您已通过2017年年检
 江苏省注册会计师协会



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.



马云峰(110101560181)
 您已通过2019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.

年 月 日