



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于海信家电集团股份有限公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2020QDA40101

海信家电集团股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了海信家电集团股份有限公司（以下简称海信家电公司）2019 年度财务报表，包括 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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 14 日出具了 XYZH/2020QDA40099 号无保留意见的审计报告。

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，以及深圳证券交易所相关披露的要求，海信家电公司编制了本专项说明所附的海信家电公司 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）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是海信家电公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计海信家电公司 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。

除对海信家电公司 2019 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计海信家电公司 2019 年度财务报表时海信家电公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解海信家电公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

海信家电公司的前大股东——广东格林柯尔企业发展有限公司及其关联方（以下简称格林柯尔系公司）与海信家电公司在 2001 年 10 月至 2005 年 7 月期间发生了一系列关联

交易及不正常现金流入流出。另外，在此期间，格林柯尔系公司还通过天津立信商贸发展有限公司等特定第三方公司（特定第三方公司的定义及明细清单见后附汇总表）与海信家电公司发生了一系列不正常现金流入流出。上述交易与资金的不正常流入流出，以及涉嫌资金挪用行为已被有关部门立案调查，目前尚有一个案件尚未收到执行裁定书。该等事项涉及海信家电公司与格林柯尔系公司和上述特定第三方公司截至 2019 年 12 月 31 日的往来款项。为完整地反映交易实质，海信家电公司将对上述格林柯尔系公司和特定第三方公司的应收款并入汇总表。

本专项说明仅供海信家电公司为 2019 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：胡佳青

中国注册会计师：张洪涛

中国 北京

二〇二〇年四月十四日

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

上市公司名称：海信家电集团股份有限公司

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年期初 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年期 末占用资 金余额	占用形 成原因	占用性质
前大股东 及其附属 企业	济南三爱富氟化工有限责 任公司**	特定第三方*	其他应收款	8,160.00				8,160.00	货款	非经营性占用
	江西省科达塑胶科技有限 公司	特定第三方*	其他应收款	1,300.02				1,300.02	货款	非经营性占用
	珠海市隆加制冷设备有限 公司	特定第三方*	其他应收款	2,860.00				2,860.00	货款	非经营性占用
	珠海市德发空调配件有限 公司	特定第三方*	其他应收款	2,140.00				2,140.00	货款	非经营性占用
	北京德恒律师事务所	特定第三方*	其他应收款	200.00				200.00	货款	非经营性占用
	商丘冰熊冷藏设备有限公 司	特定第三方*	其他应收款	5,803.00				5,803.00	货款	非经营性占用
	武汉长荣电器有限公司	特定第三方*	其他应收款	2,000.00				2,000.00	货款	非经营性占用
小计	-	-	-	22,463.02				22,463.02	-	-
总计	-	-	-	22,463.02				22,463.02	-	-
其它关联 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	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
大股东及 其附属企 业	海信集团及子公司	最终控股股东 及子公司	应收账款	150,568.66	1,106,834.68		1,075,498.13	181,905.21	货款	经营性往来
			其他应收款	150.05	976.04		933.59	192.50	保证金	经营性往来
			预付账款	413.39	1,179.02		650.88	941.53	货款	经营性往来
	海信视像及子公司	最终控股股东 之子公司	应收账款	3,176.41	8,375.20		8,327.09	3,224.52	货款	经营性往来
			其他应收款	91.02	1.05		1.02	91.05	保证金	经营性往来
			预付账款		18.23		18.23		货款	经营性往来
总计	-	-	-	154,399.53	1,117,384.22		1,085,428.94	186,354.81	-	-

企业负责人：汤业国

主管会计工作的负责人：陈晓鲁

会计机构负责人：梁红桃