

惠达卫浴股份有限公司

关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

重要内容提示：

- 现金管理受托方：信誉佳的金融机构，包括但不限于商业银行、投资银行、信托公司、证券公司、基金公司等。
- 现金管理金额：惠达卫浴股份有限公司及子公司（以下简称“公司”）计划使用不超过人民币 8 亿元的闲置自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以循环滚动使用，但公司在任一时点购买现金管理类产品总额度不超过人民币 8 亿元。
- 现金管理产品名称：仅限于安全性高、流动性好、风险低、单笔期限不超过 12 个月的理财产品。
- 现金管理投资期限：自公司第五届董事会第十二次会议审议通过之日起一年内有效。
- 履行的审议程序：2019 年 12 月 17 日，公司第五届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，独立董事对此发表了同意的意见，详见公司于 2019 年 12 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的相关公告。该事项无需提交公司股东大会审议。

一、现金管理概况

1、现金管理目的

为提高闲置自有资金的使用效率，在保证日常经营运作资金需求，有效控制投资风险的前提下，通过对部分闲置的自有资金进行适度、适时的现金管理，获

得一定的投资效益，有利于提升公司整体业绩水平，能够为公司和股东获取较好的投资回报。

2、资金来源

公司用于现金管理的资金为公司部分闲置自有资金，不影响公司正常经营。

3、使用额度

公司计划使用不超过人民币 8 亿元的闲置自有资金进行现金管理。在上述额度内，资金可以循环滚动使用，但公司在任一时点购买现金管理类产品总额度不超过人民币 8 亿元。

4、产品种类

公司将按照规定严格控制风险，对投资产品进行严格评估，选择安全性高、流动性好、风险低、单笔期限不超过 12 个月的理财产品等。

公司进行低风险现金管理主要包括债券投资、货币基金投资、委托理财（含金融机构理财产品、信托产品、资产管理计划）等，交易对手为信誉佳的金融机构，包括但不限于商业银行、投资银行、信托公司、证券公司、基金公司等。

5、决议有效期

授权期限自董事会审议通过之日起一年内有效。

6、实施方式

上述理财产品等的具体事项在投资限额内授权财务总监组织相关部门实施；授权公司董事长自董事会审议通过本议案之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件。

7、关联关系说明

公司与理财产品的发行主体不得存在关联关系。

二、投资风险及风险控制措施

1、在确保不影响公司正常生产经营的基础上，依据公司闲置自有资金情况，针对现金管理类产品的安全性、期限和收益情况选择合适的投资产品，风险可控。

2、公司财务部门建立台账对投资产品进行管理，建立健全完整的会计账目，做好资金使用的账务核算工作。

3、公司审计部对资金使用情况进行日常监督，并定期对相关投资产品进行全面检查。

4、独立董事、监事会有权对资金使用情况进行监督与检查，必要时可以聘请专业机构进行审计。

三、现金管理的具体情况

公司将按照《上海证券交易所股票上市规则》及其他相关法律法规的规定要求及时披露公司现金管理的具体情况，包括现金管理合同主要条款、现金管理资金投向及对应的风险控制分析等。

四、对公司日常经营的影响

（一）现金管理的必要性和合理性

1、公司最近一年又一期的财务情况

单位：万元

财务指标	2018年12月31日 (经审计)	2019年9月30日 (未经审计)
资产总额	441,295.13	475,116.87
负债总额	109,844.10	131,136.48
资产净额	331,451.03	343,980.38
财务指标	2018年度 (经审计)	2019年1-9月 (未经审计)
经营活动现金流量净额	-5,823.67	14,527.05

公司使用自有资金进行现金管理是在确保公司日常经营运作资金需求，有效控制投资风险的前提下进行的，不会影响公司主营业务的正常发展，不存在损害公司和股东利益的情形。

通过适当现金管理，可以提高公司资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报。

（二）现金管理对公司经营的影响

公司根据自身的资金情况决定具体投资期限，同时考虑产品赎回的灵活度，计划购买中短期现金管理类产品，不仅不会影响公司日常生产经营，更有利于提高资金的使用效率和收益。

根据公司经营发展情况，在确保公司日常经营和资金安全的前提下，本次申请未来一年进行现金管理的闲置资金总额度为8亿元，占最近一期财务报表期末

货币资金和交易性金融资产余额合计的 1.41 倍。2019 年 1-9 月公司现金管理实际到期累计收益为 1171.14 万元，约占净利润的 4.88%，预计对公司未来的主营业务、财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

（三）现金管理会计处理方式

2017 年 3 月 31 日，财政部发布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移（2017 年修订）》（财会【2017】8 号）和《企业会计准则第 24 号-套期会计（2017 年修订）》（财会【2017】9 号）；2017 年 5 月 2 日，财政部发布了《企业会计准则第 37 号-金融工具列表（2017 年修订）》（财会【2017】14 号）（上述四项准则统称“新金融工具准则”）。并要求境内上市的企业自 2019 年 1 月 1 日起施行新金融工具相关会计准则。

公司购买现金管理类产品的处理方式及依据将严格按照“新金融工具准则”的要求处理，可能影响资产负债表中的“交易性金融资产”科目与利润表中的“投资收益”与“公允价值变动收益”科目。

五、风险提示

虽然公司将选取信誉好、规模大、经营效益好、资金运作能力强的金融机构提供的中短期、风险可控的、不同货币计价的现金管理类产品，单金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资收到市场波动的影响，主要面临收益波动风险、流动性风险等投资风险，投资的实际收益不可预期。

六、决策程序的履行及监事会、独立董事的意见

公司于 2019 年 12 月 17 日召开第五届董事会第十二次会议及第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，公司独立董事对此发表了同意的意见，详见公司于 2019 年 12 月 18 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》和上海证券交易所网站的相关公告。该事项无需提交公司股东大会审议。

1、独立董事意见

公司目前经营情况良好，财务状况稳健，在符合国家法律法规和不影响公司正常生产经营的前提下，通过对闲置自有资金进行适度理财，使用在任一时点总

额度不超过 8 亿元人民币的闲置自有资金，投资安全性高、流动性好、风险低、单笔期限不超过 12 个月的理财产品，可以提高自有资金使用效率，获得一定的投资收益，为公司股东谋取更多的投资回报，不影响公司主营业务发展，不存在损害股东利益的情形，符合公司和全体股东的利益。该议案履行必要的审议决策程序，符合法律法规及《惠达卫浴股份有限公司章程》的相关规定。因此，独立董事同意本次使用部分闲置自有资金进行现金管理的事项。

2、监事会意见

公司为提高闲置自有资金的使用效率，以增加公司收益，在确保不影响公司资金安全的情况下，使用在任一时点总额度不超过 8 亿元人民币的闲置自有资金，投资安全性高、流动性好、风险低、单笔期限不超过 12 个月的理财产品。在上述额度内，资金可滚动使用。公司本次使用部分闲置自有资金进行现金管理，相关的审批程序符合法律法规的相关规定，符合公司及全体股东的利益，不存在损害公司及中小股东利益的情形。监事会同意公司本次使用在任一时点总额度不超过人民币 8 亿元的闲置自有资金进行现金管理的事项。

七、公司最近十二个月使用自有资金进行现金管理的情况

截至本公告日，公司及子公司使用闲置自有资金进行现金管理未出现逾期未收回的情况。公司最近十二个月（2018 年 12 月 18 日至 2019 年 12 月 17 日）使用闲置自有资金进行现金管理的情况如下：

金额：万元

序号	产品类型	实际投入金额	实际赎回本金	实际收益	尚未赎回本金金额
1	银行理财产品	40,000	-	932	40,000
2	券商理财产品	4,000	-	0	4,000
	合计	44,000	-	932	44,000
最近 12 个月内单日最高投入金额				44,000	
最近 12 个月内单日最高投入金额/最近一年净资产(%)				13.97%	
最近 12 个月现金管理累计收益/最近一年净利润 (%)				6.55%	
目前已使用的理财额度				44,000	
尚未使用的理财额度				6,000	

总理财额度	50,000
-------	--------

注 1：上表中最近一年净资产指公司 2018 年 12 月 31 日归属于上市公司股东的净资产，最近一年净利润指公司 2018 年度归属于上市公司股东的净利润。

注 2：上表中的实际投入金额为最近十二个月公司单日使用自有资金委托理财的最高余额。

注 3：上表中实际收益为最近十二个月公司及子公司使用自有资金委托理财的累计到期收益（包括最近十二个月前购买但在最近十二个月内到期赎回的理财产品取得的收益金额）。

注 4：上表中最近 12 个月现金管理累计收益包括最近十二个月公司及子公司使用自有资金和募集资金委托理财的累计到期收益（包括最近十二个月前购买但在最近十二个月内到期赎回的理财产品取得的收益金额）。

注 5：2018 年 12 月 13 日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于使用部分闲置自有资金进行现金管理的议案》，同意使用在任一时点总额度不超过人民币 50,000 万元的闲置自有资金进行现金管理，投资于安全性高、流动性好、风险低、单笔期限不超过 12 个月的理财产品。在上述额度内，资金可滚动使用。投资期限自董事会审议通过之日起一年内有效。授权公司董事长自董事会审议通过本议案之日起一年内行使该项投资决策权并签署相关合同文件，财务总监负责实施相关事宜。

特此公告。

惠达卫浴股份有限公司董事会

2019 年 12 月 18 日