

惠达卫浴股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用  
情况的专项说明  
天职业字[2020]10978号

---

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1
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	2



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

05512020030017654396

天职业字[2020]10978号

惠达卫浴股份有限公司董事会：

我们审计了惠达卫浴股份有限公司（以下简称“惠达卫浴”）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2019年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2020年3月19日签署了标准无保留意见的审计报告。

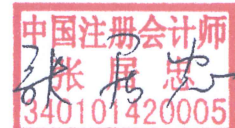
根据中国证监会、国务院国资委《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知(2017修订)》的要求及上市公司定期报告工作备忘录(2011年年度报告)第三号的规定，惠达卫浴编制了后附的2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

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”），并确保其真实性、合法性及完整性是惠达卫浴管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，惠达卫浴汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解惠达卫浴2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国注册会计师：



# 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：惠达卫浴股份有限公司

单位：人民币元

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	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
现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										
其它关联资金往来	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	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	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	惠达智能家居（重庆）有限公司	子公司	其他应收款		13,470,000.00	26,669.13	26,669.13	13,470,000.00	借款	非经营性资金往来
	惠达住宅工业设备（唐山）有限公司	子公司	其他应收款		4,000,000.00	7,250.00	7,250.00	4,000,000.00	借款	非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	唐山市丰南区宜家木业有限公司	子公司股东实际控制公司	应收账款	61,102.05	1,231,074.65		1,265,196.70	26,980.00	销售款	经营性资金往来
	唐山贺祥机电股份有限公司	子公司少数股东	应收账款		162,671.65		127,224.11	35,447.54	销售款	经营性资金往来
	唐山碧达房地产开发有限公司	联营企业	其他应收款		7,536,710.00			7,536,710.00	借款	非经营性资金往来

编制单位：惠达卫浴股份有限公司

单位：人民币元

非经营性资金占用	资金占用方名称	占用方与上市公司 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
总计				61,102.05	26,400,456.30	33,919.13	1,426,339.94	25,069,137.54		

法定代表人：

王惠文

主管会计工作的负责人：

王佳

会计机构负责人：

毕首杰

# 营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码  
“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 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱靖之

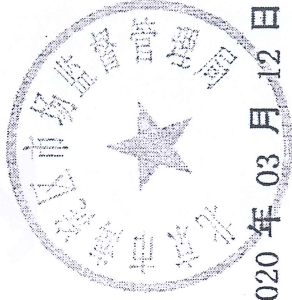
经营范围

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；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件开发；计算机系统服务；数据处理（软件咨询服务、产品设计、基础软件服务；数据处理（数据中心的银行中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（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。）

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关

2020年03月12日

与原件核对一致 (V)

证书序号: 0000175

# 说明

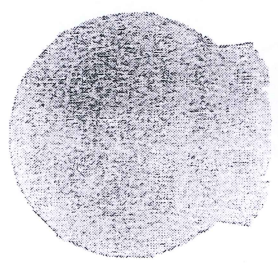
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一一年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称: 邱靖之

首席合伙人: 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师: 特殊普通合伙

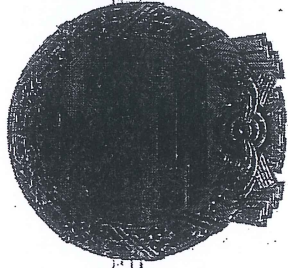
经营场所: 11010150

组织形式: 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)  
与原件核对一致 (V)

执业证书编号: 京财会许可[2011]0105号

批准执业文号: 2011年11月14日

批准执业日期: 2011年11月14日

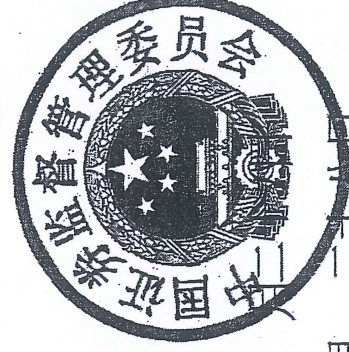
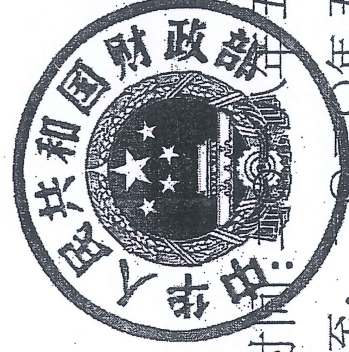


证书序号: 000406

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

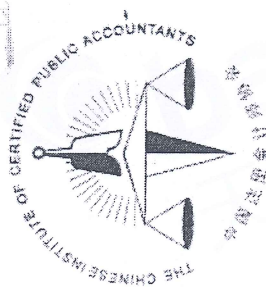
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之  
与原件核对一致  
(V)



证书号: 08 发证时间: 二〇一〇年五月

证书有效期至: 二〇一〇年五月二十六日



姓名 张居忠  
 Full name 张居忠  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1970-10-16  
 Date of birth 1970-10-16  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)山东分所  
 身份证号码 340102701016301  
 Identity card No. 340102701016301



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.



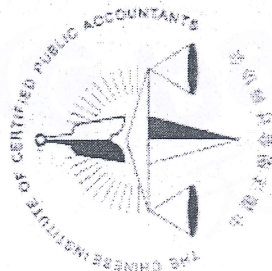
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

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



天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
 与原件核对一致  
 (V)



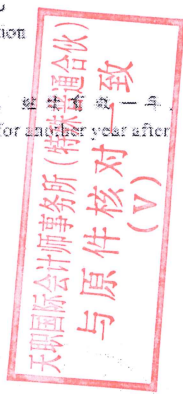


姓名: 艾冬梅  
 Full name: 艾冬梅  
 性别: 女  
 Sex: 女  
 出生日期: 1977.11.15  
 Date of birth: 1977.11.15  
 工作单位: 天职国际会计师事务所  
 Working unit: 天职国际会计师事务所  
 身份证号码: 340104197711151528  
 Identity card No.: 340104197711151528



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: 340100030032  
 No. of Certificate: 340100030032

批准注册协会: 安徽省注册会计师协会

发证日期: 2007-06-14

Date of Issuance: 2007-06-14

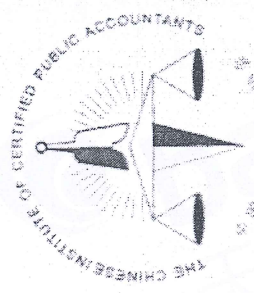
2007年11月23日

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.

证书编号  
No. of certificate  
110101502149

批准注册单位  
Authorized Institution  
中国注册会计师协会  
2013年07月28日  
Date of issue

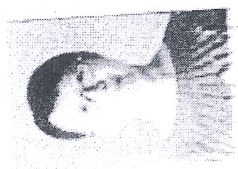


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

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

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)  
与原件核对一致  
(V)



姓名  
Full name  
张利

性别  
Sex  
女

出生日期  
Date of birth  
1978-07-18

工作单位  
Working unit  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

身份证号码  
Identity card no.  
342422197807180148