

关于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[2018]8480-1 号

目 录

报告正文	1
------	---

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明



05512018030034717982

天职业字[2018]8480-1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“惠达公司”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2017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2018年3月30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，惠达公司编制了后附的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公司管理层的责任。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，惠达公司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公司2017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：



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：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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017 年年初占 用资金余额	2017 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017 年度占用资 金的利息（如有）	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 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 的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2017 年年初占 用资金余额	2017 年度占用累计发 生金额（不含利息）	2017 年度占用资 金的利息（如有）	2017 年度偿还 累计发生金额	2017 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	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	18,502.67	1,269,516.86		1,285,623.79	2,395.74	销售款	经营性资金往来
上市公司的子公司及其 附属企业	唐山惠达（集团）洁具 有限公司	子公司	其他应收款	10,000,000.00				10,000,000.00		非经营性资金往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企 业										
总计				10,018,502.67	1,269,516.86		1,285,623.79	10,002,395.74		
法定代表人										

法定代表人：

王惠文

主管会计工作的负责人：

董化忠

会计机构负责人：

毕晋杰

编号: 1 03761109

仅供

使用

无效即失效

年 月 日



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码 911101085923425568

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
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
执行事务合伙人 邱靖之

成立日期 2012年03月05日
合伙期限 2012年03月05日至 长期

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。(下期出资时间为2016年06月30日;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。)



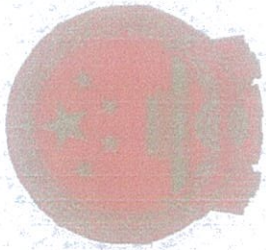
在线扫码获取详细信息

登记机关

提示: 每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。

2017 年 08 月 21 日





会计师事务所 执业证书

名称: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师:

办公场所:

组织形式:

会计师事务所编号:

注册资本(出资额):

批准设立文号:

批准设立日期:



北京市
朝阳区
公主坟
西路19号68号楼A-1和
A-5区域

1101080212359
特殊普通合伙

11010150

6960万元

京财会许可[2011]0105号

2011-11-14



证书序号: NO. 019964

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

2011年9月3日

中华人民共和国财政部制

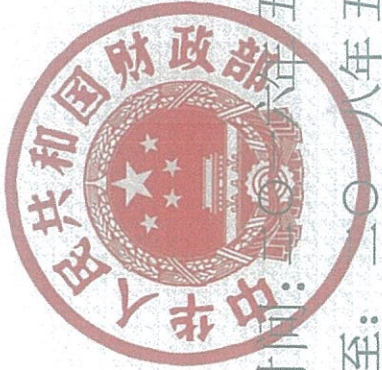


证书序号: 000444

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



仅供	使用
再复印无效	年 月 日

证书号: 08
发证时间: 二〇〇八年五月二十七日
证书有效期至: 二〇〇八年五月二十七日



姓名: 王...
Sex: ...
出生日期: 1965-08-10
Date of Birth: ...
工作单位: ...
Working Unit: ...
身份证号: ...
Identity Card No: ...



1wq

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: 340101420001
No. of Certificate

批准注册机关: 安徽省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1995-06-07
Date of Issuance



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

340102030074

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

安徽省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2002-06-10



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.



姓名:
Name

王军

性别:
Sex

男

出生日期:
Date of Birth

1968-12-25

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:
Identity card No.

340108021003101



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.

2016年2月28日

		事务所 (特殊普通合伙)	
		34243	
姓	Full name	性别	Sex
名	姓	男	男
姓	姓	女	女
名	名	出生日期	Date of birth
名	名	1980-07-25	1980-07-25
名	名	单位	Unit
名	名	安徽国际会计师事务所	安徽国际会计师事务所
名	名	身份证号	Identity card No.
名	名	34243110108021255	34243110108021255
		34243110108021255	
		34243110108021255	

证书编号: No. of Certificate 110101505149 安徽省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs 批准注册协会: 发证日期: Date of issuance 2016-9-27 年 / 月 / 日 4		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. 2017年9月28日 5	
--	--	---	--