

关于惠达卫浴股份有限公司
募集资金存放与实际使用情况鉴证报告
天职业字[2018]8480-2 号

目 录

报告正文	1
------	---



募集资金存放与实际使用情况鉴证报告

05512018030034717982

天职业字[2018]8480-2 号

惠达卫浴股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的惠达卫浴股份有限公司（以下简称“惠达卫浴”）《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

一、管理层的责任

惠达卫浴管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引规定编制《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》，并保证其内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行鉴证业务。该准则要求我们计划和执行鉴证工作，以对鉴证对象信息不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们获取的证据是充分、适当的，为发表鉴证意见提供了基础。

三、鉴证结论

我们认为，惠达卫浴《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》及相关格式指引规定编制，在所有重大方面公允反映了惠达卫浴 2017 年度募集资金的存放与实际使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供惠达卫浴 2017 年度报告披露之目的，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为惠达卫浴 2017 年度报告的必备文件，随其他文件一起报送。

[此页无正文]



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国注册会计师:



惠达卫浴股份有限公司

关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员、监事会全体成员、高级管理人员保证公告内容真实、准确和完整，并对公告中的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承担责任。

按照《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》和上市公司临时公告格式指引第十六号的要求，现将公司2017年募集资金存放与实际使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额、资金到账时间

根据2017年3月22日中国证券监督管理委员会证监许可[2017]308号文的核准，公司2017年3月于上海证券交易所向社会公众公开发行人民币普通股（A股）71,040,000股，发行价为13.27元/股，募集资金总额为人民币942,700,800.00元，扣除承销及保荐费用人民币95,000,000.00元，余额为人民币847,700,800.00元，另外扣除中介机构费和其他发行费用人民币22,277,900.00元，实际募集资金净额为人民币825,422,900.00元。

本次募集资金到账时间为2017年3月28日，本次募集资金到位情况已经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2017年3月28日出具的“天职业字[2017]9938号”验资报告。

（二）本年度使用金额及年末余额

截至2017年12月31日，本公司累计使用募集资金人民币357,011,400.00元，本年度使用357,011,400.00元，均投入募集资金项目。

截至2017年12月31日，本公司募集资金专户余额为人民币9,147,544.20元，理财产品余额464,000,000.00元，累计使用金额人民币357,011,400.00元，与实际募集资金净额人民币825,422,900.00元的差异金额为人民币4,736,044.20元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金管理制度情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、中国证监会《关于进一步加强股份有限公司公开募集资金管理的通知》精神、上海证券交易所《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》等相关规定的要求制定了《惠达卫浴股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称“管理制度”），对募集资金实行专户存储制度，对募集资金

的存放、使用、项目实施管理、投资项目的变更及使用情况的监督等进行了规定。该管理制度经本公司 2017 年度第一次临时股东大会审议通过。

根据《管理制度》要求，本公司董事会批准开设了中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行 50704001040021971、中国银行股份有限公司唐山市丰南支行 100270256329、交通银行股份有限公司唐山分行卫国路支行 132260000012017000245、平安银行股份有限公司石家庄分行 15000074853748、招商银行股份有限公司唐山分行营业部 311900043610503 五个银行专项账户，仅用于本公司募集资金的存储和使用，不用作其他用途。

（二）募集资金三方监管协议情况

根据上海证券交易所及有关规定的要求，本公司及保荐机构平安证券股份有限公司已于 2017 年 3 月 23 日与中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行、中国银行股份有限公司唐山市丰南支行、交通银行股份有限公司唐山分行卫国路支行、平安银行股份有限公司石家庄分行和招商银行股份有限公司唐山分行营业部签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议得到了切实履行。

（三）募集资金专户存储情况

截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金存放专项账户的存款余额如下(单位：人民币元)：

存放银行	银行账户账号	存款方式	余额
中国农业银行股份有限公司唐山丰南支行	50704001040021971	活期存款	419,335.27
中国银行股份有限公司唐山市丰南支行	100270256329	活期存款	1,400,508.38
交通银行股份有限公司唐山分行卫国路支行	132260000012017000245	活期存款	777,578.40
平安银行股份有限公司石家庄分行	15000074853748	活期存款	5,411,520.49
招商银行股份有限公司唐山分行营业部	311900043610503	活期存款	1,138,601.66
合计			<u>9,147,544.20</u>

公司为提高募集资金使用效益，将部分暂时闲置募集资金用于购买理财产品，截止 2017 年 12 月 31 日尚未赎回的理财产品如下：

类型	银行	账户	存款期限	年化收益率	余额
广发证券收益宝 1 号	广发证券股份有限公司		2017.10.20-2018.04.24	4.70%	50,000,000.00
丰南农行“本利丰”定向理财产品申购	中国农业银行股份有限公司唐山市丰南支行	50704001040021971	2017.10.20-2018.01.26	4.30%	100,000,000.00
丰南农行本利丰	中国农业银行股份有限公司唐山市丰南支行	50704001040021971	2017.11.28-2018.01.29	3.30%	26,000,000.00
中国银行中银保本理财	中国银行股份有限公司唐山市丰南支行	100270256329	2017.12.25-2018.01.15	4.00%	48,000,000.00

类型	银行	账户	存款期限	年化收益率	余额
招商银行结构性存款 CTS00004	招行银行股份有限公司唐山分行	311900043610503	2017.12.05-2018.03.05	保底利率 1.35%, 浮动 利率 0.00% 或 2.69%	118,000,000.00
交通银行“蕴通财富-日增利”系列 119 天人民币理财产品	交行唐山卫国路支行	132260000012017000245	2017.12.29-2018.04.27	4.50%	40,000,000.00
交通银行“蕴通财富-日增利”系列 62 天人民币理财产品	交行唐山卫国路支行	132260000012017000245	2017.12.29-2018.03.01	4.15%	10,000,000.00
中国农业银行唐山丰南支行“本利丰 34 天”人民币理财产品	中国农业银行股份有限公司唐山市丰南支行	50704001040021971	2017.12.26-2018.01.29	3.20%	10,000,000.00
农业银行“本利丰天天利”人民币理财产品	中国农业银行股份有限公司唐山市丰南支行	50704001040021971	2017.12.26-随时赎回	2.20%	17,000,000.00
中信证券股份有限公司固收增利系列 24 期收益凭证（本金保障型浮动收益凭证）（SAE834）	中信证券股份有限公司	7116810187000000121	2017.12.28-2018.03.29	4.00%— 5.32%	40,000,000.00
平安银行卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品（AGS159007-037）	平安银行石家庄分行	15000074853748	2017.12.29-2018.01.26	最高 4.35%	5,000,000.00

三、本年度募集资金的实际使用情况

本公司 2017 年度募集资金实际使用情况对照表详见本报告附件 1 募集资金使用情况对照表。

四、变更募投项目的资金使用情况

本公司 2017 年度募集资金投资项目未发生变更，也无对外转让或置换的情况。

（一）变更募集资金投资项目情况

本公司募集资金实际投资项目未发生变更。

（二）募集资金投资项目对外转让或置换情况

本公司不存在募集资金投资项目对外转让或置换的情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本公司董事会认为本公司已按《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》和上市公司临时公告格式指引第十六号的相关规定及时、真实、准确、完整地披露了本公司募

集资金的存放及实际使用情况，不存在募集资金管理违规的情况。本公司对募集资金的投向和进展情况均如实履行了披露义务。本年度，本公司募集资金使用及披露不存在重大问题。

六、保荐人对公司年度募集资金存放与使用情况所出具专项核查报告的结论性意见

经核查，平安证券认为：惠达卫浴 2017 年度募集资金存放与使用情况符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用监管要求》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013 年修订）》等法规和文件的规定，不存在变相改变募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。

七、两次以上融资且当年存在募集资金运用情况

本公司不存在两次以上融资且当年存在募集资金运用的情况。

附件：1. 募集资金使用情况对照表

惠达卫浴股份有限公司

二〇一八年三月三十日



项目可行性发生重大变化的情况说明	无。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	截止 2017 年 4 月 30 日，惠达卫浴以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 151,190,600.00 元，其中投资年产 280 万件卫生陶瓷生产线项目金额为 151,070,600.00 元，投资年产 300 万平方米全抛釉砖生产线项目金额 120,000.00 元。本期于 2017 年 6 月 1 日及 2017 年 6 月 5 日分别使用募集资金转换自筹资金金额为 151,070,600.00 元及 120,000.00 元。 对于本期使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金，公司于 2017 年 5 月 19 日召开第四届董事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，惠达卫浴以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为人民币 151,190,600.00 元；公司独立董事发表了同意该事项的独立意见；公司于 2017 年 5 月 19 日召开第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》。上述置换事项已通过天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》（天职业字[2017]12915 号）。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	无。
募集资金结余的金额及形成原因	截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计使用募集资金金额为人民币 357,011,400.00 元，用于在建工程建设、偿还银行借款及营销网络扩建及品牌建设项目；另外，将 464,000,000.00 元暂时闲置募集资金用于购买理财产品。截止 2017 年 12 月 31 日，募集资金专户余额为人民币 9,147,544.20 元，与实际募集资金净额人民币 825,422,900.00 元的差异金额为人民币 4,736,044.20 元，系募集资金累计利息收入扣除银行手续费支出后的净额。
募集资金其他使用情况	为提高募集资金使用效益，将 464,000,000.00 元暂时闲置募集资金用于购买理财产品，购买理财产品均为投资安全性高、流动性好、投资低风险、期限不超过 12 个月的保本型产品（包括银行理财产品、结构性存款及证券公司保本型收益凭证），产品发行主体能够提供保本承诺。

注 1：“本年度投入募集资金总额”包括募集资金到账后“本年度投入金额”及实际已置换先期投入金额。

注 2：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。

注 3：“本年度实现的效益”的计算口径、计算方法应与承诺效益的计算口径、计算方法一致。

注 4：模型检包车间、锅炉房为辅助车间，未确认本年度实现的效益，4 号线尚未转入固定资产，在建中。

编号: 1 03761109

仅供

使用

可复印无效

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：京财会许可[2011]0105号

批准设立日期：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》。



中华人民共和国财政部制



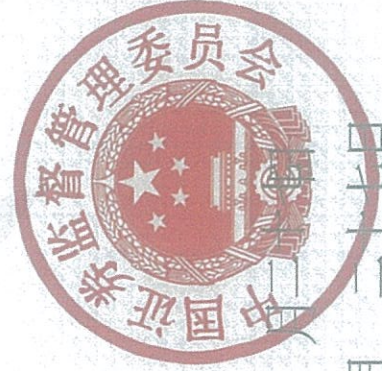
证书序号: 000444

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

证书有效期至: 二〇〇八年五月 二十七日



姓名: 王明
Sex: M
Date of Birth: 1965-08-10
Working Unit: 安徽省注册会计师协会
Identity Card No: 340101420001



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

批准注册协会: 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

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 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.



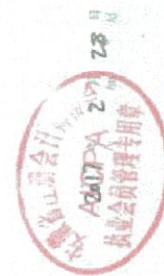
年度检验登记
Annual Renewal Registration

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.



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: 王军
Date of Birth: 1968-12-25
工作单位: 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 3401080210059101
Identity card No.

		姓名 (Name) 性别 (Sex) 出生日期 (Date of Birth) 工作单位 (Working Unit) 身份证号 (Identity Card No.)	
		执业证书编号 (Certificate No.) 110108024235	

证书编号: No. of Certificate 110101505149	
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 2016-9-27 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.	