

华帝股份有限公司
2019 年度控股股东及其他关联方
占用资金情况的专项说明

CAC 证专字[2020] 0331 号

审计机构：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

目 录	页 码
一、专项说明	1-2
二、2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	3
三、审计机构营业执照及证券、期货相关业务执业许可证复印件	

机密

关于华帝股份有限公司 2019 年度 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

CAC 证专字[2020]0331 号

华帝股份有限公司全体股东：

我们接受华帝股份有限公司（以下简称“华帝股份”）委托，根据中国注册会计师审计准则审计了华帝股份 2019 年 12 月 31 日公司及合并的资产负债表，2019 年度公司及合并的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2020 年 4 月 28 日签发了 CAC 证审字【2020】0372 号标准无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会和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》(证监发[2003]56 号)、深圳证券交易所《信息披露业务备忘录第 21 号——年度报告披露相关事宜》和《创业板信息披露业务备忘录第 10 号：年度报告披露相关事项》的规定，华帝股份编制了本专项说明所附的 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用汇总表”）。

编制和对外披露资金占用汇总表，并确保其真实性、合法性和完整性是华帝股份管理层的责任。我们对资金占用汇总表所载资料与经我们审计的华帝股份 2019 年度财务报表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。除了对华帝股份实施于 2019 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对专项说明所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解 2019 年度华帝股份与控股股东及其他关联方资金占用情况，

本专项说明应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：华帝股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

中审华会计师事务所

(特殊普通合伙)

中国·天津

中国注册会计师： 周俊杰

(项目合伙人)

中国注册会计师： 张娜

二〇二〇年四月二十八日

2019年度华帝股份有限公司控股股东及其他关联方占用资金情况汇总表

单位：元

资金占用方类别	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	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
控股股东、实际控制人及其附属企业									
小计	-	-	-						
关联自然人及其控制的法人									
小计	-	-	-						
其他关联人及其附属企业									
小计	-	-	-						
上市公司的子公司及其附属企业	中山百得厨卫有限公司	全资子公司	应收账款		10,301,710.89	1,884,414.15	8,417,296.74	销售	经营性占用
	中山华帝厨卫有限公司	全资子公司	应收账款		23,319,162.97	19,450,000.00	3,869,162.97	销售	经营性占用
	中山市华帝智慧家居有限公司	全资子公司	应收账款		4,476,086.48	4,101,102.48	374,984.00	销售	经营性占用
小计	-	-	-		38,096,960.34	25,435,516.63	12,661,443.71		
总计	-	-	-		38,096,960.34	25,435,516.63	12,661,443.71		

公司法定代表人： 潘叶江
日 期： 2020.4.28

主管会计机构负责人： 吴刚
日 期： 2020.4.28

会计机构负责人： 何淑娴
日 期： 2020.4.28