



\*机密\*

**中审华会计师事务所**  
CAC CPA LIMITED LIABILITY PARTNERSHIP  
天津市和平区解放北路188号信达广场52层 邮编:300042  
52/F Centre Plaza, No.188 Jiefang Road, Heping District, Tianjin, P.R.C. Post 300042  
电话(Tel): 86-22-23193866 传真(Fax): 86-22-23559045  
网址(Web): www.caccpollp.com

## 关于2017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的 专项说明

CAC 证专字[2018]0295 号

华帝股份有限公司全体股东:

我们接受委托,根据中国注册会计师审计准则审计了华帝股份有限公司2017年12月31日母公司及合并的资产负债表、2017年度母公司及合并的利润表、股东权益变动表和现金流量表以及财务报表附注(以下简称“会计报表”),并于2018年4月26日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、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》的要求,华帝股份有限公司编制了本专项说明所附的2017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(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是华帝股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华帝股份有限公司2017年度会计报表时所复核的会计资料和经审计的会计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。除了对华帝股份有限公司实施于2017年度会计报表审计

中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额  
外的审计或其他程序。

为了更好地理解2017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，2017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  
应当与已审计的会计报表一并阅读。

附件：2017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



中国注册会计师：  
(项目合伙人)



中国注册会计师：  
二〇一八年四月二十六日




2017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	2017年年初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额	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
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	上海粤厨卫卫有限公司	子公司	应收票据	4,136,420.56	22,469,678.62	22,129,340.11	4,476,759.07	产品销售	经营性占用
	上海粤厨卫卫有限公司	子公司	其他应收款	166,765.17	0.54	166,765.71		代付费用	经营性占用
	上海粤厨卫卫有限公司	子公司	应收账款	116,900,556.70	45,391,205.77	11,676,808.59	150,614,953.88	产品销售	经营性占用
	杭州粤迪厨卫有限公司	子公司	应收账款	13,591,999.78	-	1,765,307.47	11,826,692.31	产品销售	经营性占用
	沈阳粤厨卫卫有限公司	子公司	应收账款	2,710,197.38	-	2,710,197.38		产品销售	经营性占用

小计	-	-	137,505,939.59	67,860,884.93	38,448,419.26	166,918,405.26	
上市公司的联营、合营及其附属企业	中山市华帝环境科技有限公司	子公司		其他应收款			
小计	-	-			350,000.00	572,226.70	品牌使用费
总计	-	-	137,505,939.59	68,783,111.63	38,798,419.26	167,490,631.96	经营性占用

公司法定代表人  \_\_\_\_\_  
 日期: \_\_\_\_\_

主管会计机构负责人:  \_\_\_\_\_  
 日期: \_\_\_\_\_

会计机构负责人:  \_\_\_\_\_  
 日期: \_\_\_\_\_