

关于华帝股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
专项说明

CAC 证专字[2022]0108 号

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

# 关于华帝股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

CAC证专字[2022]0108号

华帝股份有限公司全体股东:

我们审计了华帝股份有限公司（以下简称“华帝股份”）2021年12月31日合并及母公司资产负债表、2021年度的合并及母公司利润表、现金流量表、股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并出具了报告号为CAC证审字[2022]0061号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是华帝股份管理层的责任，我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会、中国银行保险监督管理委员会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》（中国证券监督管理委员会公告〔2022〕26号）的要求，华帝股份编制了后附的2021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）。

如实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管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计华帝股份2021年度财务报表时所复核的会计资料，以及经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了按照中国注册会计师审计准则对华帝股份实施2021年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解华帝股份2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本专项说明仅用于华帝股份披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明之用，不得用于其他目的。

附表：华帝股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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

(项目合伙人)

中国注册会计师

周俊杰

李启有

二〇二二年四月二十七日

附件1:

## 华帝股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：华帝股份有限公司

币种：人民币

单位：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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021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										
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
小计										
总计										

其他关联资金往来	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	2021年期初往来资金余额	2021年度往来累计发生金额（不含利息）	2021年度往来资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
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	应收票据		13,367,837.86		8,412,961.38	4,954,876.48	销售	经营性往来
	中山市华帝智慧家居有限公司	全资子公司	应收账款		2,927,389.95			2,927,389.95	销售	经营性往来
	中山华帝厨卫有限公司	全资子公司	应收账款		3,674,338.87			3,674,338.87	销售	经营性往来
	中山市华帝环境科技有限公司	全资子公司	其他应收款	50,000.00				50,000.00	代垫款项	非经营性往来
	唯度家科技服务（广东）有限公司	全资子公司	其他应收款		935,000.00			935,000.00	代垫款项	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中山市华诺电器有限公司	联营企业	应收账款	470,348.96	8,956,218.95		6,272,745.20	3,153,822.71	销售	经营性往来
	中山市华诺电器有限公司	联营企业	其他应收款	50,000.00				50,000.00	保证金	经营性往来
<b>总计</b>				570,348.96	29,860,785.63		14,685,706.58	15,745,428.01		

公司法定代表人：\_\_\_\_\_

主管会计机构负责人：\_\_\_\_\_

会计机构负责人：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_

日期：\_\_\_\_\_