

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司
2022 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来
的专项说明

索引
专项说明

页码



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金 往来的专项说明

XYZH/2023SZAA6F0007

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司(以下简称瑞尔特)2022 年度财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注,并于 2023 年 4 月 14 日出具了 XYZH/2023SZAA6B0170 号无保留意见的审计报告。

根据《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),以及深圳证券交易所相关披露的要求,瑞尔特编制了本专项说明所附的厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司 2022 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)。编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是瑞尔特的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计瑞尔特 2022 年度财务报表时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。

除对瑞尔特 2022 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计瑞尔特 2022 年度财务报表时瑞尔特提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解瑞尔特 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供瑞尔特为 2022 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二三年四月十四日

厦门瑞尔特卫浴科技股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

| 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 | 2022 年期初占用资金余额 | 2022 年度占用累计发生金额（不含利息） | 2022 年度占用资金的利息（如有） | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | - |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | - | - | - | | | | | | | - |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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 | 2022 年期初往来资金余额 | 2022 年度往来累计发生金额（不含利息） | 2022 年度往来资金的利息（如有） | 2022 年度偿还累计发生金额 | 2022 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 | 厦门派夫特卫浴科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 52.10 | 541.63 | | 547.70 | 46.03 | 代垫水电费等 | 非经营性往来 |
| | 厦门一点智能科技有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 23.22 | 309.90 | | 308.34 | 24.79 | 代垫水电费等 | 非经营性往来 |
| | 厦门红点家居科技有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 2,200.00 | 800.00 | | 100.00 | 2,900.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |



信永中和会计师事务所
ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层
9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288
传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

| 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 | 2022年期初占用资金余额 | 2022年度占用累计发生金额(不含利息) | 2022年度占用资金的利息(如有) | 2022年度偿还累计发生金额 | 2022年期末占用资金余额 | 占用形成原因 | 占用性质 |
|-------------|------------|---------------|-------------|---------------|----------------------|-------------------|----------------|---------------|--------|--------|
| | 厦门水滴投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 0.00 | 50.00 | | | 50.00 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| | 厦门水滴投资有限公司 | 全资子公司 | 其他应付款 | 2,000.00 | | | 2,000.00 | 0 | 资金往来 | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 总计 | - | - | - | 4,275.32 | 1,701.53 | | 2,956.04 | 3,020.82 | | - |

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: