

宜华生活科技股份有限公司

2017 年度非经营性资金占用及

其他关联资金往来情况的专项报告

广会专字[2018]G18001290043 号

目 录

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告..... 1

2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....2-5

关于宜华生活科技股份有限公司 2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告

广会专字[2018]G18001290043号

宜华生活科技股份有限公司：

我们接受委托，对贵公司截至2017年12月31日之会计年度的财务报表进行审计，并出具了“广会审字[2018]G18001290010号”审计报告。根据《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》的有关要求，贵公司编制了本专项说明所附的宜华生活科技股份有限公司2017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、合法及完整是贵公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司2017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。除了对贵公司实施2017年度财务报表审计中所执行的对关联方交易和往来有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计或其他程序。

为了更好地理解贵公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

附件：宜华生活科技股份有限公司2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：王韶华



中国注册会计师：冯军



中国 广州

二〇一八年四月二十六日

附件:

宜华生活科技股份有限公司 2017 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: 人民币万元

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系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用资金的利息	2017 年度偿还累计发生额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小 计				-	-	-	-	-		
前大股东及其附属企业				-	-	-	-	-		
小 计				-	-	-	-	-		
总计				-	-	-	-	-		
其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2017 年度占用资金的利息	2017 年度偿还累计发生额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
大股东及其附属企业	宜华健康医疗股份有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	-	28.35	-	-	28.35	销售商品	经营性占用
	亲和源集团有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	-	1,198.08	-	-	1,198.08	销售商品	经营性占用
	宁波象山亲和源集团有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	-	60.72	-	-	60.72	销售商品	经营性占用
	汕头宜华国际大酒店有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	477.48	-	-	477.48	-	销售商品	经营性占用
	南昌三三四医院	大股东控股的非公司投资的非营利性机构	应收账款	-	67.46	-	-	67.46	销售商品	经营性占用
小 计				477.48	1,354.61	-	477.48	1,354.61	销售商品	经营性占用

其他关联资金往来	资金占用方名称	占用方与上市公司的关系	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(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生额	2017年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	沈阳宜华时代家具贸易有限公司	全资子公司	长期应收款	2,198.84	252.18	-	-	2,451.02	项目建设资金	非经营性占用
	成都宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	5,894.21	-	-	369.47	5,524.74	项目建设资金	非经营性占用
	大连宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	3,893.19	106.61	-	-	3,999.80	项目建设资金	非经营性占用
	北京宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	14,261.86	-	-	2,194.43	12,067.43	项目建设资金	非经营性占用
	武汉宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	4,194.78	233.15	-	-	4,427.93	项目建设资金	非经营性占用
	南京宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	4,599.23	-	-	82.65	4,516.58	项目建设资金	非经营性占用
	天津宜华时代家具贸易有限公司	全资子公司	长期应收款	1,580.05	166.02	-	-	1,746.07	项目建设资金	非经营性占用
	山东省宜华家具有限公司	全资子公司	长期应收款	70,116.50	18,311.40	4,091.71	-	92,519.61	项目建设资金	非经营性占用
	遂川县宜华林业有限公司	全资子公司	长期应收款	22,892.52	-	1,309.83	387.07	23,815.28	项目建设资金	非经营性占用
	遂川县宜华家具有限公司	全资子公司	长期应收款	13,806.55	17,673.54	2,576.78	-	34,056.87	项目建设资金	非经营性占用
	深圳宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	14,715.26	58.32	-	-	14,773.58	项目建设资金	非经营性占用
	阆中市宜华家具有限公司	全资子公司	长期应收款	51,274.82	-	2,926.15	279.87	53,921.10	项目建设资金	非经营性占用
	新疆宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	1,762.14	110.30	-	-	1,872.44	项目建设资金	非经营性占用

其他关联资 金往来	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 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息	2017年度偿还 累计发生额	2017年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	上海宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	5,546.72	543.03	-	-	6,089.75	项目建设资金	非经营性占用
	饶平嘉润工艺木 制品有限公司	全资子公司	长期应收款	176.42	-	-	78.95	97.47	项目建设资金	非经营性占用
	广州宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	8,831.25	-	-	551.28	8,279.97	项目建设资金	非经营性占用
	汕头市宜华家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	-	3,437.33	-	-	3,437.33	项目建设资金	非经营性占用
	华嘉木业股份公 司(S.A.H.J)	控股子公司	长期应收款	26,186.32	-	733.23	586.44	26,333.11	项目建设资金	非经营性占用
	深圳市前海宜华投 资有限公司	全资子公司	长期应收款	303.16	-	-	-	303.16	项目建设资金	非经营性占用
	理想家居国际有限 公司	全资子公司	长期应收款	364.11	621.64	-	-	985.75	项目建设资金	非经营性占用
	浏阳宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	1,850.76	174.39	-	-	2,025.15	项目建设资金	非经营性占用
	大埔县宜华林业有 限公司	全资子公司	长期应收款	335.59	12.50	-	-	348.09	项目建设资金	非经营性占用
	东莞市多维尚书家 居有限公司	控股子公司	长期应收款	0.79	-	-	0.79	-	项目建设资金	非经营性占用
	昆明宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	627.48	96.07	-	-	723.55	项目建设资金	非经营性占用
	厦门宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	755.58	91.83	-	-	847.41	项目建设资金	非经营性占用
	西安宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	929.34	133.57	-	-	1,062.91	项目建设资金	非经营性占用

其他关联资 金往来	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 (不含利息)	2017年度占用 资金的利息	2017年度偿还 累计发生额	2017年期末占 用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的 子公司及其 附属企业	湘潭宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	5,906.16	278.39	-	-	6,184.55	项目建设资金	非经营性占用
	临沂合腾商贸有限 公司	全资子公司	长期应收款	-	1,027.18	-	-	1,027.18	项目建设资金	非经营性占用
	郑州宜华时代家具 有限公司	全资子公司	长期应收款	-	4,884.93	-	-	4,884.93	项目建设资金	非经营性占用
	汕头市优森活新材 料科技有限公司	全资子公司	长期应收款	-	200.00	-	-	200.00	项目建设资金	非经营性占用
	上海融爵木业有限 公司	全资子公司	长期应收款	-	5.00	-	-	5.00	项目建设资金	非经营性占用
				263,003.63	48,417.38	11,637.70	4,530.95	318,527.76	项目建设资金	非经营性占用
小 计				-	-	-	-	-		
关联自然人				-	-	-	-	-		
小 计				-	-	-	-	-		
其他关联方及 其附属企业	沃棣家居设计咨询 (上海)有限公司	联营企业	预付账款	18.86	-	-	0.51	18.35	采购商品	经营性占用
小 计				18.86	-	-	0.51	18.35		
总 计				263,499.97	49,771.99	11,637.70	5,008.94	319,900.72		