

宜华生活科技股份有限公司

2018 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[2019]G18034100055 号

目 录

2018 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

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....2-6

关于宜华生活科技股份有限公司 2018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[2019]G18034100055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2018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[2019]G18034100015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2018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2018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2018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2018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2018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：邓三平



中国 广州

二〇一九年四月二十五日

附件:

宜华生活科技股份有限公司 2018 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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生额	2018 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联关系	上市公司核算的会计科目	2018 年期初占用资金余额	2018 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018 年度占用资金的利息	2018 年度偿还累计发生额	2018 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	573.58	-	-	1,771.66	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	109.70	-	-	170.42	销售商品	经营性占用
	南昌三三四医院	大股东控股子公司投资的非营利性机构	应收账款	67.46	-	-	50.05	17.41	销售商品	经营性占用
	赣南医学院第二附属医院	大股东控股子公司投资的非营利性机构	应收账款	-	0.85	-	-	0.85	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联关系	上市公司核算的会计科目	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018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	广东宜华房地产开发有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	-	33.02	-	-	33.02	销售商品	经营性占用
	海南台达旅业开发有限公司	母公司投资的公司	应收账款	-	3,173.58	-	-	3,173.58	销售商品	经营性占用
	宜华健康养老产业有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	-	183.55	-	-	183.55	销售商品	经营性占用
	浙江琳轩亲和源投资有限公司	大股东间接控股的子公司	应收账款	-	19.34	-	-	19.34	销售商品	经营性占用
	信丰众安康建设管理有限公司	大股东的控股子公司	应收账款	-	8.89	-	-	8.89	销售商品	经营性占用
	玉山县博爱医院有限公司	大股东间接控股的子公司	应收账款	-	10.10	-	-	10.10	销售商品	经营性占用
	深圳市众安康医疗工程有限公司	大股东间接控股的子公司	应收账款	-	6.28	-	-	6.28	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	预付款项	-	26.94	-	-	26.94	采购劳务	经营性占用
小计				1,354.61	4,145.83	-	78.40	5,422.04		
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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额(不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018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	2,451.02	84.03	-	-	2,535.05	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	5,524.74	389.62	-	-	5,914.36	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018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	大连宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	3,999.80	389.59	-	-	4,389.39	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	12,067.43	-	-	206.50	11,860.93	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	4,427.93	337.38	-	-	4,765.31	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	4,516.58	347.49	-	-	4,864.07	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	1,746.07	124.76	-	-	1,870.83	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	92,519.61	15,251.01	-	-	107,770.62	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	23,815.28	-	-	644.97	23,170.31	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	34,056.87	31,455.98	-	-	65,512.85	项目建设资金	非经营性占用
	广州市宜华家具有限公司	全资子公司	长期应收款	0.00	9,037.77	-	-	9,037.77	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	14,773.58	57.64	-	-	14,831.22	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	53,921.10	3,075.81	-	-	56,996.91	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	1,872.44	61.21	-	-	1,933.65	项目建设资金	非经营性占用
	上海宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	6,089.75	143.70	-	-	6,233.45	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018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	饶平嘉润工艺木制品有限公司	全资子公司	长期应收款	97.47	-	-	-	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	8,279.97	1,360.02	-	-	9,639.99	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	366.40	-	-	3,803.73	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	26,333.11	5.23	-	-	26,338.34	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	49.50	-	-	352.66	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	985.75	-	-	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	2,025.15	53.15	-	-	2,078.30	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	348.09	-	-	249.40	98.69	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	723.55	156.52	-	-	880.07	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	847.41	126.36	-	-	973.77	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	1,062.91	85.75	-	-	1,148.66	项目建设资金	非经营性占用
	湘潭宜华时代家具有限公司	全资子公司	长期应收款	6,184.55	134.47	-	-	6,319.02	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	-	-	778.79	248.39	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	37.14	-	-	4,922.07	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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额 (不含利息)	2018年度占用资金的利息	2018年度偿还累计发生额	2018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	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	42.50	-	-	47.50	项目建设资金	非经营性占用
	四川宜华木文化博物馆有限公司	全资子公司	长期应收款	-	786.02	-	-	786.02	项目建设资金	非经营性占用
	深圳市前海纳尔华整体软装有限公司	全资子公司	长期应收款	-----	43.63	-----	-----	43.63	项目建设资金	非经营性占用
小计			<u>318,527.76</u>	<u>64,002.68</u>	<u>-----</u>	<u>2,865.41</u>	<u>379,665.03</u>			
关联自然人			-----	-----	-----	-----	-----			
小计			<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>	<u>-----</u>			
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	18.35	-	-	18.35	-	采购商品	经营性占用
	深圳妈咪哄科技有限公司	联营企业	预付账款	-	0.12	-	-	0.12	采购商品	经营性占用
	青岛有住信息技术有限公司	参股公司	预付账款	-----	1,493.47	-----	-----	1,493.47	采购商品	经营性占用
小计			<u>18.35</u>	<u>1,493.59</u>	<u>-----</u>	<u>18.35</u>	<u>1,493.59</u>			
总计			<u>319,900.72</u>	<u>69,642.10</u>	<u>-----</u>	<u>2,962.16</u>	<u>386,580.66</u>			



编号: S0152019052117G(1-1)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。

名称 广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房

商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关





会计师事务所 执业证书

名称：广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
主任会计师：蒋洪峰
办公场所：广州市越秀区东风东路 555 号
1001-1008 房
组织形式：特殊普通合伙
会计师事务所编号：44010079
注册资本(出资额)：1044 万元
批准设立文号：粤财会[2013]45 号
批准设立日期：2013 年 10 月



证书序号：NO. 020719

说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：广东省财政厅
二〇一五年二月二日
中华人民共和国财政部制



证书序号: 000425

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）执行证券、期货相关业务。



首席合伙人：蒋洪峰



证书号：56

发证时间：二〇〇九年十二月十八日

证书有效期至：二〇一九年十二月十八日

姓名: 王昭华
 Full name: 王昭华
 性别: 男
 Sex: 男
 出生日期: 1968-12-17
 Date of birth: 1968-12-17
 工作单位: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 Working unit: 广东正中珠江会计师事务所有限公司
 身份证号码: 820103196812172032
 Identity card No.: 820103196812172032



证书编号: 440100010013
No. of Certificate: 440100010013

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 广东省注册会计师协会

发证日期: 一九九五 年 六 月 七 日
Date of Issuance: 1995 / 6 / 7
2011年4月30日换发



王昭华(440100010013), 已通过广东省注册会计师协会2017年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2017) 54号。



王昭华(440100010013), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 58号。



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/ /

同意调入
Agree the holder to be transferred to

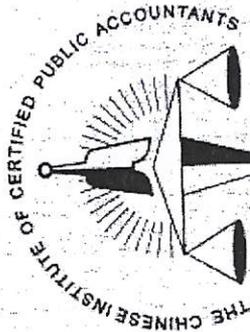
根据粤财会[2015]15号转制为

事务所
CPAs



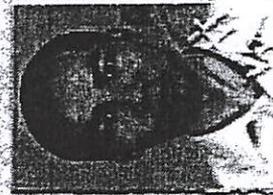
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2015 年 11 月 28 日
/ /



中国注册会计师协会

姓名 邓三平
 Full name 邓三平
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1980-05-19
 Date of birth 1980-05-19
 工作单位 广东正中珠江会计师事务所
 Working unit 广东正中珠江会计师事务所
 身份证号 (特殊普通合伙)
 Identity card No. 421125198005197315



邓三平(441900290001), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)58号。



441900290001

证书编号: 441900290001
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 02 月 02 日
Date of issuance

2018年3月换发

年 月 日