

关于大亚圣象家居股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告
信会师报字[2024]第 ZH10035 号

**关于大亚圣象家居股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
的专项报告**

信会师报字[2024]第 ZH10035 号

大亚圣象家居股份有限公司全体股东：

我们审计了大亚圣象家居股份有限公司(以下简称“大亚圣象”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2024]第 ZH10033 号的无保留意见审计报告。

大亚圣象公司管理层根据中国证券监督管理委员会《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》(证监会公告〔2022〕26 号)和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2023 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是大亚圣象公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计大亚圣象公司 2023 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对，没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解大亚圣象公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供大亚圣象公司为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王涛

中国注册会计师：马越

中国·上海

2024 年 3 月 27 日

大亚圣象家居股份有限公司 2023 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

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023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	大亚科技集团有限公司	控股公司	应付账款	-	1,207.84		1,207.84	-	租赁费、水费	经营性往来
	上海圣世年轮家具有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	1.21				1.21	字号使用费	经营性往来
	江苏大亚铝业有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	-	1,639.55		1,639.55	-	代收代付电费	经营性往来
	江苏大亚印务有限公司	受同一控股公司控制	合同负债	102.84	628.77		628.77	102.84	代收代付电费、销售废板	经营性往来
	江苏大亚新型印刷材料有限公司	受同一控股公司控制	应收账款		171.41		171.41	-	代收代付电费	经营性往来
	江苏大亚新型包装材料有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	132.48	903.33		1,035.81	-	蒸汽费	经营性往来
	江苏大亚新型包装材料有限公司	受同一控股公司控制	合同负债	92.35	1,080.78		1,080.78	92.35	代收代付电费	经营性往来
	江苏大亚滤嘴材料有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	-	156.10		156.10		销售蒸汽、地板	经营性往来
	大亚(江苏)整体家居有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	92.22	12.30		103.87	0.64	销售墙板、地板	经营性往来
	大亚(江西)林业有限公司	受同一控股公司控制	其他应付款	15.15				15.15	造林款	经营性往来
	江苏大亚家具有限公司	受同一控股公司控制	其他应付款	-	163.68		81.84	81.84	租赁费	经营性往来
	江苏大亚家具有限	受同一控股公司	应付账款		576.71		576.71		租金、水费	经营性往来

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	公司	控制		-						
	江苏合雅木门有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	198.63	1,180.03		1,254.82	123.84	销售人造板、代收代付电费、品牌使用费	经营性往来
	江苏合雅木门有限公司	受同一控股公司控制	应付账款	-8.26	644.16		261.46	374.44	采购木门, 电费	经营性往来
	江苏合雅木门有限公司	受同一控股公司控制	其他应付款		0.24			0.24	房租、保证金	经营性往来
	江苏美诗整体家居有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	23.72	175.89		181.14	18.46	销售密度板	经营性往来
	江苏美诗整体家居有限公司	受同一控股公司控制	应付账款	-165.98	2,606.56		2,371.41	69.17	采购衣柜	经营性往来
	江苏美诗整体家居有限公司	受同一控股公司控制	其他应收款	4.62	21.11			25.73	保证金	经营性往来
	大亚车轮制造有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	20.64	98.67		119.31	-	蒸汽费	经营性往来
	大亚车轮制造有限公司	受同一控股公司控制	合同负债	164.03	1,771.44		1,631.12	23.71	代收代付电费	经营性往来
	江苏大亚新能源材料科技有限公司	受同一控股公司控制	应收账款		12.27		12.27	-	代收代付电费	经营性往来
	福州环美家具有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	13.18	59.94		8.09	65.03	销售地板配件, 墙板及链接件	经营性往来
	福州环美家具有限公司	受同一控股公司控制	预付款项		16.01		16.05	0.04	采购家具	经营性往来
	江苏大亚家居有限	受同一控股公司	应收账款		1.95		1.95		商标使用费	经营性往来

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	公司	控制		-				-		
	江苏大亚家居有限公司	受同一控股公司控制	应付账款	91.39	881.95		647.06	326.28	采购地板	经营性往来
	大亚整装智慧家居(福建)有限公司	受同一控股公司控制	预付款项	240.71	299.47		112.34	53.58	采购地板	经营性往来
	大亚整装智慧家居(福建)有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	19.11	55.69		73.44	1.36	销售地板	经营性往来
	大亚整装智慧家居(福建)有限公司	受同一控股公司控制	其他应收款		3.00			3.00	押金	经营性往来
	大亚整装智慧家居(福建)有限公司	受同一控股公司控制	其他应付款		151.00			151.00	押金	经营性往来
	福建鲲鹏供应链管理有限公司	受同一控股公司控制	应付账款	289.03	3,166.22		2,301.87	1,153.37	运输服务	经营性往来
	福建鲲鹏供应链管理有限公司	受同一控股公司控制	其他应付款	30.00	60.00			90.00	保证金, 押金	经营性往来
	福建鲲鹏供应链管理有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	0.23	5.92		6.15	-	销售纤维板	经营性往来
	大亚智慧家居(江苏)有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	0.20	110.15		43.17	67.18	销售地板、纤维板	经营性往来
	大亚智慧家居(江苏)有限公司	受同一控股公司控制	应付帐款	0.07	74.27		74.32	0.02	购买木门、材料	经营性往来
	大亚智慧家居(福建)有限公司	受同一控股公司控制	应收账款	1,051.61	3,410.93		3,977.75	484.78	销售地板、配件	经营性往来
小计				2,409.18	21,347.34	-	19,776.40	3,325.26		
上市公司的	大亚木业(黑龙江)有限公司	子公司	其他应收款	65,096.65	70.00			65,166.65	资金往来	非经营性往来

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	2023年期初占用资金余额	2023年度占用累计发生金额(不含利息)	2023年度占用资金的利息(如有)	2023年度偿还累计发生金额	2023年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
子公司及其附属企业	圣象(上海)新材料科技有限公司	子公司	其他应收款	20,710.32				20,710.32	资金往来	非经营性往来
	大亚人造板集团有限公司	子公司	其他应收款	-46,528.32	100,000.00		47,000.00	6,471.68	资金往来	非经营性往来
	大亚木业(福建)有限公司	子公司	其他应收款	5,100.48	129.00		462.21	4,767.28	资金往来	非经营性往来
	上海永荣人造板有限公司	子公司	其他应收款	2,400.00				2,400.00	资金往来	非经营性往来
	大亚木业(江苏)有限公司	子公司	其他应收款	16,507.03			3,145.00	13,362.03	资金往来	非经营性往来
	大亚新能源材料科技(广西)有限公司	子公司	其他应收款		1,085.31			1,085.31	资金往来	非经营性往来
小计				63,286.16	101,284.31	-	50,607.21	113,963.27		
其他关联方及其附属企业	陕西圣象塑料制品有限公司	子公司联营公司	应付账款	6.23	248.45		233.24	21.44	采购配件	经营性往来
小计				6.23	248.45		233.24	21.44		
总计	-	-	-	65,701.57	122,880.10	-	70,616.85	117,309.97		

本表已于 2024 年 3 月 27 日获董事会批准。

公司负责人(法定代表人): 陈建军

主管会计工作负责人: 陈钢

会计机构负责人: 陈钢