

上海悦心健康集团股份有限公司
2017 年度
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

索引	页码
专项说明	
一控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表	1-2



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

关于上海悦心健康集团股份有限公司

2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

XYZH/ 2018SHA20051

上海悦心健康集团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上海悦心健康集团股份有限公司(以下简称悦心健康集团)2017 年度财务报表,包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2017 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 2018 年 2 月 26 日出具了 XYZH/2018SHA20050 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《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》(证监发[2003]56 号文),以及深圳证券交易所相关披露的要求,悦心健康集团编制了本专项说明所附的悦心健康集团 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(以下简称 汇总表)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是悦心健康集团的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计悦心健康集团 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。

除对悦心健康集团 2017 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悦心健康集团 2017 年度财务报表时悦心健康集团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。

为了更好地理解悦心健康集团 2017 年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供悦心健康集团为 2017 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

二〇一八 年 二 月 二十六 日

2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：上海悦心健康集团股份有限公司								单位：万元	
资金占用方类别	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年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	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	上海胜康斯克房产投资有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		48.68	24.82	23.86	销售商品	经营性占用
	上海金曜斯克能源科技有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		4.12	4.12	-	销售商品	经营性占用
	上海东冠健康用品股份有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		0.49	0.49	-	销售商品	经营性占用
	美加置业（武汉）有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款		2.56	2.56	-	销售商品	经营性占用
	上海斯克装饰材料有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款		587.74	582.23	5.51	物业租赁/代收代付	经营性占用
	上海斯克材料科技有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	1,869.71		938.63	931.08	出售股权（注1）	经营性占用
	上海东冠健康用品股份有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款		163.92	163.92	-	出租物业及水电费	经营性占用
	上海洁云商务服务有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款		14.46	14.46	-	出租物业及水电费	经营性占用
	江西绿能燃气有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	11.59		11.59	-	销售材料	经营性占用
	上海恒南文化发展有限公司	受同一控制股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款		250.00	250.00	-	出售股权	经营性占用
小计	-	-	-	1,881.29	1,071.98	1,992.82	960.45	-	-
关联自然人及其控制的法人									
小计									
其他关联人及其附属企业									
小计									

2017年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表

上市公司名称：上海悦心健康集团股份有限公司							单位：万元		
资金占用方类别	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年期初占用 资金余额	2017年度占用累 计发生金额	2017年度偿还累计 发生金额	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	江西斯米克陶瓷有限公司	子公司	应收账款	2,626.83	5,555.21	6,031.80	2,150.25	销售瓷砖及泥石料	经营性往来
	上海斯米克建材有限公司	子公司	应收账款	851.65	64,572.78	64,608.47	815.96	销售瓷砖	经营性往来
	上海斯米克建筑陶瓷有限公司	子公司	应收账款	39.83	273.94	4.18	309.59	瓷砖加工费	经营性往来
	重庆斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	应收账款		24.01	22.27	1.74	销售瓷砖	经营性往来
	上海斯米克健康环境技术有限公司	控股子公司	应收账款	189.49	83.58		273.08	销售瓷砖	经营性往来
	江西斯米克陶瓷有限公司	子公司	其他应收款		31,934.58	31,934.58	-	资金划拨	经营性往来
	上海斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	40,808.05	9,975.91	16,942.93	33,841.03	资金划拨	经营性往来
	湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-1.90	212.09	139.41	70.78	资金划拨	经营性往来
	江西斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	68.16	39.90	39.90	68.16	资金划拨	经营性往来
	成都斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	其他应收款	1,066.61	603.32	1,669.93	-	资金划拨	经营性往来
	重庆斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	其他应收款	36.72	18.04	24.01	30.75	资金划拨	经营性往来
	西安斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	104.68	60.24	95.53	69.39	资金划拨	经营性往来
	上海斯米克建筑陶瓷有限公司	子公司	其他应收款	6,342.85	2,895.26	0.11	9,238.00	资金划拨	经营性往来
	上海斯米克健康环境技术有限公司	控股子公司	其他应收款	2,743.39	3,014.49	2,073.78	3,684.10	资金划拨及物业出租	经营性往来
	上海悦心安颐投资管理有限公司	子公司	其他应收款	129.50	101.89		231.39	资金划拨	经营性往来
	上海悦心健康医疗投资管理有限公司	子公司	其他应收款	-958.12	1,631.21		673.08	资金划拨	经营性往来
	广东悦心医疗投资管理有限公司	子公司	其他应收款		473.21		473.21	资金划拨	经营性往来
上海悦心综合门诊部有限公司	子公司	其他应收款		896.31		896.31	资金划拨	经营性往来	
徐州徐医悦心医院投资管理有限公司	控股子公司	其他应收款		101.69		101.69	资金划拨	经营性往来	
浙江悦心安颐养老服务有限公司	子公司	其他应收款		332.84	46.72	286.12	资金划拨	经营性往来	
小计	-	-	-	54,047.75	122,800.52	123,633.65	53,214.62	-	-
总计	-	-	-	55,929.04	123,872.50	125,626.47	54,175.07	-	-

注1：关联方上海斯米克材料科技有限公司受让江西绿能燃气有限公司和宜丰县花桥矿业有限公司的股权，依据股权转让合同尚未支付剩余24.54%的股权转让款项931.08万元。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：