

上海悦心健康集团股份有限公司
2018 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



关于上海悦心健康集团股份有限公司

2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/ 2019SHA20032

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)2018 年度财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2018 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 2019 年 2 月 26 日出具了 XYZH/2019SHA20031 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,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 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)。

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 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。

除对悦心健康集团 2018 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 2018 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 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 2018 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）

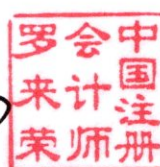


中国 北京

中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年二月二十六日

附件一

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

上市公司名称：上海悦心健康集团股份有限公司

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	2018年期初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额	2018年度偿还累计发生金额（不含利息）	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									
其它关联资金往来									
	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	2018年期初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度偿还累计发生金额（不含利息）	2018年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海胖大圣房产投资有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	23.86	0.42	24.28	-	销售商品	经营性往来
	上海东冠健康用品股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	4.00	4.00	-	销售商品	经营性往来
	美加置业（武汉）有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	50.93	50.93	-	销售商品	经营性往来
	上海斯米克装饰材料有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	5.51	-	5.51	-	物业租赁/代收代付	经营性往来
	上海斯米克材料科技有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	931.08	-	931.08	-	出售股权	经营性往来
	上海东冠健康用品股份有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	-	157.39	157.39	-	出租物业及水电费	经营性往来
	上海浩云商务服务有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	其他应收款	-	16.01	16.01	-	出租物业及水电费	经营性往来
小计				960.45	228.74	1,189.19	-		
	江西斯米克陶瓷有限公司	子公司	其他应收款	-	43,385.00	43,385.00	-	资金划拨	非经营性往来
	上海斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	33,841.03	9,888.02	14,880.30	28,848.75	资金划拨	非经营性往来
	湖南悦心健康医疗投资管理有限公司	子公司	其他应收款	70.78	125.61	65.23	131.15	资金划拨	非经营性往来
	江西斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	68.16	-	68.16	-	资金划拨	非经营性往来
	成都斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	其他应收款	-	913.96	913.96	-	资金划拨	非经营性往来
	重庆斯米克建材连锁经营有限公司	子公司	其他应收款	30.75	29.28	-	60.03	资金划拨	非经营性往来
	西安斯米克建材有限公司	子公司	其他应收款	69.39	60.00	-	129.39	资金划拨	非经营性往来
	上海斯米克健康环境技术有限公司	子公司	其他应收款	9,238.00	6,890.53	0.30	16,128.23	资金划拨	非经营性往来
	上海斯米克健康环境技术有限公司	子公司	其他应收款	3,684.10	3,412.87	1,716.71	5,380.25	资金划拨及物业出租	非经营性往来
	上海悦心健康环境技术有限公司	子公司	其他应收款	-	1.45	-	1.45	资金划拨	非经营性往来
	上海悦心健康环境技术有限公司	子公司	其他应收款	231.39	83.67	-	315.07	资金划拨	非经营性往来
	上海悦心健康医疗投资管理有限公司	子公司	其他应收款	673.08	3,604.21	-	4,277.30	资金划拨	非经营性往来
	广东悦心医疗投资管理有限公司	子公司	其他应收款	473.21	208.75	-	681.96	资金划拨	非经营性往来
	上海悦心综合门诊部有限公司	子公司	其他应收款	896.31	965.36	123.38	1,738.28	资金划拨	非经营性往来
	徐州徐悦心医院投资管理有限公司	子公司	其他应收款	101.69	106.00	208.04	1.65	资金划拨	非经营性往来
	浙江悦心安颐养老服务管理有限公司	子公司	其他应收款	286.12	541.26	4.86	822.52	资金划拨	非经营性往来
	上海悦心同御医疗器械有限公司	子公司	其他应收款	-	526.25	354.27	171.99	资金划拨	非经营性往来
小计				49,664.00	70,742.22	61,716.22	58,688.00		
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									
总计				50,624.45	70,970.96	62,907.41	58,688.00		

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：