

上海悦心健康集团股份有限公司
2020 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

2020 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/2021SHAA20077

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)2020 年度财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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 2021 年 3 月 25 日出具了 XYZH/2021SHAA20075 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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 2020 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。



中国 北京

中国注册会计师:  

中国注册会计师:  

二〇二一年三月二十五日

2020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

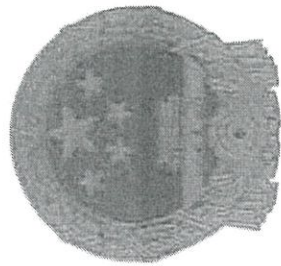
上市公司名称：上海悦心健康集团股份有限公司	资金占用方名称	占用方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
非经营性资金占用	现大股东及其附属企业								
	小计								
	前大股东及其附属企业								
	小计								
其它关联资金往来									
大股东及其附属企业	上海佳康斯米克房产投资有限公司	往来方与上市公司的关联关系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	3.86	3.86	-	销售商品	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	9.64	9.64	-	销售商品	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	2.16	2.16	-	销售商品、提供服务	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	2.04	2.04	-	销售商品	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	2.12	0.81	2.93	-	销售商品、提供服务	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	-	259.43	1.93	257.50	销售商品	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	受同一控股股东及最终控制方控制的其他企业	应收账款	7.55	130.90	47.59	90.86	销售商品	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	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	-	147.71	147.71	-	出租物业及水电费	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	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	-	29.20	29.20	-	出租物业及水电费	经营性往来
	小计			9.67	585.75	247.06	348.36	-	-
上市公司的子公司及其附属企业	江西悦心健康产业有限公司	子公司	应收账款	-	9,101.91	9,101.91	-	瓷砖及材料销售	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	应收账款	-	32,010.40	32,010.40	-	瓷砖销售	经营性往来
	成都悦心健康产业有限公司	子公司	应收账款	-	42.83	42.83	-	瓷砖销售	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	应收账款	-	11,193.33	11,193.33	-	瓷砖销售	经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	应收账款	-	10,623.54	252.99	10,370.55	瓷砖销售	经营性往来
	江西悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	-	19,174.16	19,174.16	-	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	39,136.00	9,561.71	13,832.98	34,864.73	资金划拔	非经营性往来
	湖南悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	-	1.83	1.83	-	资金划拔	非经营性往来
	江西悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	-	1,070.08	700.77	369.31	资金划拔	非经营性往来
	重庆悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	96.96	33.43	130.39	130.39	资金划拔	非经营性往来
	西安悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	185.39	58.00	243.39	243.39	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	25,696.54	17,554.70	39,183.69	4,067.55	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	4,774.85	2,348.35	7,123.20	7,123.20	资金划拔及物业出租	非经营性往来
	荆州悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	0.82	-	0.82	-	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	436.42	60.19	496.61	496.61	资金划拔	非经营性往来
	广东悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	4,961.39	2,167.75	3,199.50	3,929.64	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	682.06	279.16	352.00	609.22	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	2,308.38	2,812.60	2,086.26	3,034.72	资金划拔	非经营性往来
	徐州悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	-	4.85	4.85	-	资金划拔	非经营性往来
	徐州悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	29.19	45.92	75.11	75.11	资金划拔	非经营性往来
	广州悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	134.16	111.97	246.13	-	资金划拔	非经营性往来
	浙江悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	1,414.58	403.35	1,817.93	1,817.93	资金划拔	非经营性往来
	上海悦心健康产业有限公司	子公司	其他应收款	-	0.20	0.20	-	资金划拔	非经营性往来
小计				79,856.73	118,660.25	131,378.78	67,138.21	-	-
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				79,856.40	119,246.00	131,625.83	67,486.57	-	-

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名称：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：谭小青

主任会计师：

经营场所：

北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层



组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010136

批准执业文号：京财会许可[2011]0056号

批准执业日期：2011年07月07日

证书序号：0014624

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、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

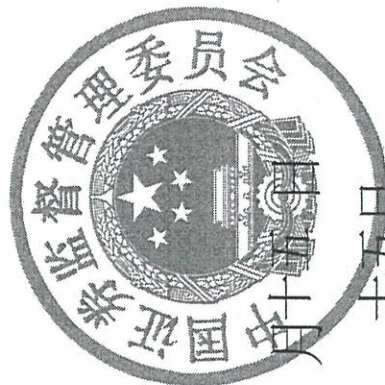
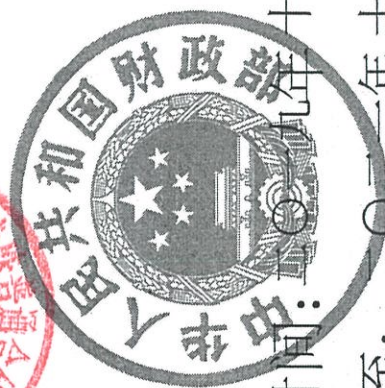
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋

证书号: 16

发证时间: 2011年10月15日

证书有效期至: 2012年10月15日





THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 唐炫

性别: 男

出生日期: 1972年5月10日

工作单位: 信永会计师事务所

身份证号码: 512930720510351



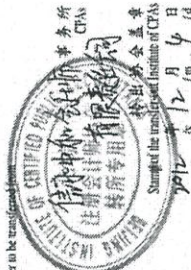
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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

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



转出日期: 2012年12月4日



转入日期: 2012年12月4日



姓名: 唐炫

证书编号: 100000910645

证书编号: 100000910645
No. of Certificate

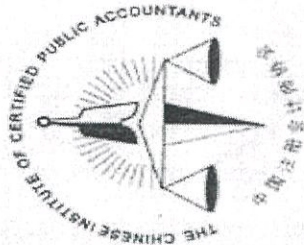
批准注册协会: 中国注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年9月28日
Date of Issuance

合格, 2016 is valid for another 5 years from this renewal.

1999年9月28日
/y /m /d



姓名 罗来荣
 Full name 罗
 性别 男
 Sex 男
 出生日期 1974-03-30
 Date of birth 1974-03-30
 工作单位 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 Working unit 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 上海分所
 身份证号码 340103197403304411
 Identity card No. 340103197403304411



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 110001790017
 No. of Certificate 110001790017

批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs 上海市注册会计师协会

发证日期: 2005 年 08 月 30 日
 Date of Issuance 2005 /y /m /d



年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



罗来荣(110001790017)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年 /y 月 /m 日 /d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



罗来荣(110001790017)
 您已通过2020年年检
 上海市注册会计师协会
 2020年08月31日

年 /y 月 /m 日 /d