

## 关于上海锦江国际实业投资股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(审)字(20)第 S00078 号

上海锦江国际实业投资股份有限公司董事会:

我们接受委托,依据中国注册会计师审计准则审计了上海锦江国际实业投资股份有限公司(以下简称“贵公司”)2019年12月31日的合并及母公司资产负债表以及2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2020年3月25日签发了德师报(审)字(20)第 P00858 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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》(2017年修订,证监会公告[2017]16号)的要求,贵公司编制了后附的2019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性、合法性及完整性是贵公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计贵公司2019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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2019年度财务报表审计中所执行的与关联方交易有关的审计程序外,我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解贵公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况,后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向中国证券监督管理委员会及上海证券交易所呈报2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况之用,不得用作任何其他目的。

德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·上海

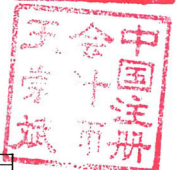


中国注册会计师

陈彦



王崇斌



2020年3月25日

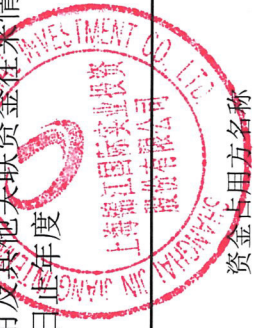
上海锦江国际实业投资有限公司  
 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年12月31日止年度

第1页

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	2019年初往来资金余额	2019年度占用累计发生金额(不含利息)	2019年度占用资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>小计</b>									
	<b>小计</b>									
	<b>总计</b>									



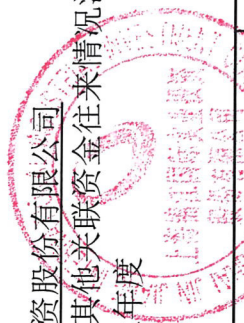
上海锦江国际实业投资股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年12月31日止年度

第2页

单位：万元

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	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海锦江旅游控股有限公司	同一母公司	应收账款	22	243	-	(248)	17	服务收入	经营性往来
	上海国旅国际旅行社有限公司	同一母公司	应收账款	66	146	-	(130)	82	服务收入	经营性往来
	上海国之旅国际货运代理有限公司	同一母公司	应收账款	1	10	-	(11)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际旅游股份有限公司 旅游汽车分公司	同一母公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	销售收入	经营性往来
	新锦江大酒店	同一母公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	销售收入	经营性往来
	<b>小计</b>			<b>89</b>	<b>401</b>	<b>-</b>	<b>(391)</b>	<b>99</b>		
	锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司	其他应收款	1	1	-	-	2	代垫经营款	经营性往来
	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	同一母公司	其他应收款	-	2	-	-	2	代垫经营款	经营性往来
	<b>小计</b>			<b>1</b>	<b>3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4</b>		
	<b>上海锦江资本股份有限公司下属公司小计</b>			<b>90</b>	<b>404</b>	<b>-</b>	<b>(391)</b>	<b>103</b>		



上海锦江国际实业投资股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019年12月31日止年度

第3页

单位：万元

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系	上市公司核算的会计科目	2019年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	锦江国际(集团)有限公司	最终控股公司	应收账款	-	1,282	-	(1,281)	1	服务收入	经营性往来
	上海茂昌食品有限公司	同一最终控制方	应收账款	-	14	-	(14)	-	服务收入	经营性往来
	小计			-	1,296	-	(1,295)	1		
大股东及其附属企业	锦江国际(集团)有限公司(注1)	最终控股公司	其他应收款	-	27	-	-	27	代垫款	经营性往来
	小计			-	27	-	-	27		
	锦江国际(集团)有限公司下属公司小计			-	1,323	-	(1,295)	28		
	合计			90	1,727	-	(1,686)	131		

上海锦江国际实业投资股份有限公司  
 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
 2019年12月31日止年度  
 第4页

单位：万元

其它关联资金来源	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 (包含应收利息)	2019年年初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息	2019年度偿还累计发生金额	2019年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海锦江国际低温物流发展有限公司	间接控股子公司	其他流动资产 (包含应收利息)	751	1,250	21	(772)	1,250	委托贷款	非经营性往来
	上海尚海食品有限公司	直接控股子公司	其他流动资产 (包含应收利息)	751	-	2	(753)	-	委托贷款	非经营性往来
	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	间接控股子公司	其他流动资产 (包含应收利息)	6,878	6,871	156	(7,034)	6,871	委托贷款	非经营性往来
小计			8,380	8,121	179	(8,559)	8,121			
关联自然人				-	-	-	-	-		
其他关联方及其附属企业	上海锦江客运有限公司	子公司之联营企业	其他应收款	577	295	-	(447)	425	代垫资金	非经营性往来
	上海锦江佳友汽车服务有限公司	子公司之联营企业	其他应收款	21	-	-	(21)	-	代垫资金	非经营性往来
	上海振东汽车服务有限公司	子公司之合营企业	其他应收款	-	67	-	(67)	-	代垫资金	非经营性往来
小计			598	362	-	(535)	425			
总计			9,068	10,210	179	(10,780)	8,677			

注1：系本集团最终控股公司锦江国际(集团)有限公司代本集团向相关机构收取的征用车辆款项，于2019年12月31日尚未支付给本集团。

注2：除上述控股股东及其他关联方占用资金情况外，本集团尚有部分结算货币资金或闲置货币资金存放于同一母公司的关联企业锦江国际集团财务有限责任公司(“财务公司”)，利率参考中国人民银行同期存款利率确定。存放于财务公司的货币资金年初余额为人民币11,000万元，本年度累计存入发生额为人民币12,000万元，本年度累计取出发生额为人民币11,000万元，货币资金年末余额为人民币12,000万元。对财务公司的应收利息年初余额为人民币零万元，本年度资金利息为人民币10万元，本年度累计收回资金利息为人民币10万元，应收利息年末余额为人民币零万元。

上海锦江国际实业投资股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表  
2019年12月31日止年度  
第5页



第1页至第5页的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表获董事会批准报出。



企业负责人



主管会计工作负责人



会计机构负责人