

关于上海雅仕投资发展股份
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

财务报表审计报告



防伪编码: 31000006202195466T

被审计单位名称: 上海雅仕投资发展股份有限公司

审计期间: 2020

报告文号: 信会师报字[2021]第ZA11627号

签字注册会计师: 鲁晓华

注师编号: 310000060237

签字注册会计师: 黄洁

注师编号: 310000062293

事务所名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

事务所电话: 021-23280000

事务所地址: 南京东路61号4楼

业务报告使用防伪编码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询网址: <https://zxfw.shcpa.org.cn/codeSearch>

立信
(特
文)



关于上海雅仕投资发展股份有限公司
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[2021]第 ZA11627 号

上海雅仕投资发展股份有限公司全体股东：

我们审计了上海雅仕投资发展股份有限公司(以下简称“上海雅仕”)2020 年度的财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司所有者权益变动表、合并及母公司现金流量表和相关财务报表附注,并于 2020 年 4 月 20 日出具了报告号为信会师报字[2021]第 ZA11625 号的无保留意见审计报告。

上海雅仕管理层根据中国证券监督管理委员会和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,2017 年修订)和《上海证券交易所上市公司定期报告业务指南》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是上海雅仕管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计上海雅仕 2020 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。

为了更好地理解上海雅仕 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财务报表一并阅读。

本报告仅供上海雅仕为披露 2020 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

鲁晓华



中国注册会计师：

黄洁



中国·上海

二〇二一年四月二十日

**上海雅仕投资发展股份有限公司 2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表**

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	2020 年年初 占用资金金额	2020 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2020 年度占用 资金的利息 (如有)	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
大股东 及其附属 企业	江苏雅仕投资集团有限公司	母公司	营业收入		0.78		0.78		销售商品	经营性往来
			管理费用 (宝道青岛房屋)		21.60		21.60		租赁	经营性往来
			管理费用		0.02		0.02		采购商品	经营性往来
			固定资产		44.25		44.25		采购货架	经营性往来
			营业收入		1.67		1.67		销售商品	经营性往来
			管理费用 (江苏泰和)		7.16		7.16		租赁	经营性往来
			管理费用 (江苏雅仕)		5.37		5.37		租赁	经营性往来
			管理费用 (新曦)		0.55		0.55		租赁	经营性往来
			管理费用		0.12		0.12		采购商品	经营性往来
			营业收入		0.06		0.06		销售商品	经营性往来
			管理费用		0.02		0.02		采购商品	经营性往来
			营业收入		0.42		0.42		销售商品	经营性往来
		营业收入		0.05		0.05		销售商品	经营性往来	
		营业成本		4.88		4.88			接受劳务	经营性往来
		营业收入		0.24		0.24			销售商品	经营性往来
				87.19			87.19			
小计					87.19		87.19			
前大股东 及其附属 企业										
小计										
总计										



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	2020 年期初 占用 资金 余额	2020 年度 发生 金额 (不含利息)	2020 年度 发生 金额 (如有)	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 大股东及 其附属企 业	吉木萨尔县新为多式物流有限 公司	控股子公司	其他应收款	692.88	560.49		980.00	273.36	提供营运资金	非经营性往 来
	江苏雅仕贸易有限公司	全资子公司	其他应收款		1,200.00		1,200.00		提供营运资金	非经营性往 来
	江苏泰和国际货运有限公司	全资子公司	其他应收款		290.00		290.00		提供营运资金	非经营性往 来
	新疆新思物流有限公司	全资子公司	其他应收款	2,640.00	630.00		2,540.00	730.00	提供营运资金	非经营性往 来
	宣汉华远物流有限责任公司	控股子公司	其他应收款	100.00				100.00	提供营运资金	非经营性往 来
	安徽长基供应链管理有限公司	控股子公司	其他应收款		100.00			100.00	提供营运资金	非经营性往 来
关联自然 人										
其他关联 方及其附 属企业	云南天马物流有限公司	联营企业	营业成本 营业收入		1,416.61		1,416.61		接受劳务 提供劳务	经营性往来 经营性往来
	新疆众和新丝路集装箱有限责 任公司	联营企业	营业成本		29.26		29.26		提供劳务	经营性往来
			预付账款		1.32		1.32		接受劳务	经营性往来
			其他应收款		1.80		1.80		接受劳务	经营性往来
	昆明卓耀经贸有限责任公司	非全资子公司持股 45% 股东	营业收入		9.20		9.20		保证金 销售商品	经营性往来 经营性往来
			固定资产		1.97		1.97		提供劳务	经营性往来
	上海观骏汽车科技有限公司	非全资子公司持股 45% 股东	固定资产		379.89		379.89		采购固定资产	经营性往来
	连云港港口集团有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司	营业成本		21.97		21.97		接受劳务	经营性往来
			管理费用 销售费用 (江苏泰和库区)		2.56		2.56		2.56	采购商品
								38.29	租赁	经营性往来



其它关联方往来	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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质		
其他关联方及其附属企业	连云港港口集团有限公司	非全资子公司持股40%股东的母公司	在建工程(江苏泰和旗台)	111.82	111.82				租赁	经营性往来		
			营业成本(江苏新为土地)	121.08	121.08				租赁	经营性往来		
			销售费用(江苏泰和)	5.47	5.47					租赁	经营性往来	
			营业成本(江苏新为房屋)	42.58	42.58					租赁	经营性往来	
			预付账款	22.17	264.02						接受劳务	经营性往来
			其他非流动资产	362.38	362.38				362.38		在建工程	经营性往来
			营业成本	0.98	0.98				0.98		接受劳务	经营性往来
			营业成本	0.96	0.96				0.96		接受劳务	经营性往来
			销售费用	3.90	3.90				3.90		采购商品(水费)	经营性往来
			销售费用	22.01	22.01				22.01		采购商品	经营性往来
			营业成本	0.04	0.04				0.04		接受劳务	经营性往来
			营业成本	96.65	96.65				96.65		接受劳务	经营性往来
			营业成本	213.17	213.17				213.17		采购商品	经营性往来
			营业成本	1,191.35	1,191.35				1,191.35		接受劳务	经营性往来
营业成本	2.42	2.42				2.42		提供劳务	经营性往来			
营业成本	778.34	778.34				801.64	13.26	接受劳务	经营性往来			
营业成本	1.85	1.85					2.65	押金	经营性往来			
营业成本	8.21	8.21				8.21		接受劳务	经营性往来			
营业成本	1,991.00	1,991.00				1,991.00		接受劳务	经营性往来			

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	2020年初 往来资金余额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度偿 还累计发生金 额	2020年期未往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联 方及其附 属企业	连云港电子口岸信息发展有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	0.83	0.83		0.83		接受劳务	经营性往来
	连云港港口公共资产管理有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	预付账款	1.19	1.19		0.50	0.69	接受劳务	经营性往来
	连云港公路港有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	其他应收款	13.00	13.00		-	13.00	保证金	经营性往来
	连云港外轮理货有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	0.22	0.22		0.22		接受劳务	经营性往来
	连云港新东方国际货柜码头有 限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	0.11	0.11		0.11		接受劳务	经营性往来
	连云港新东方国际货柜码头有 限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	6.34	6.34		6.34		接受劳务	经营性往来
	连云港新东方集装箱码头有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	预付账款	14.84	14.84		8.42	6.43	接受劳务	经营性往来
	连云港新东方集装箱码头有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	其他应收款	1.00	1.00			1.00	押金	经营性往来
	连云港新东方集装箱码头有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	1.25	1.25		1.25	-	接受劳务	经营性往来
	连云港新东方集装箱码头有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	预付账款	1.96	1.96		1.85	1.21	接受劳务	经营性往来
	连云港新东方集装箱码头有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	其他应收款	1.11	1.11			1.20	接受劳务	经营性往来
	连云港新东方集装箱码头有限 公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	0.10	0.10			0.10	押金	经营性往来
	连云港鑫联散货码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业收入						销售商品	经营性往来
	连云港鑫联散货码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	14.21	14.21			14.21	接受劳务	经营性往来
	连云港鑫联散货码头有限公司	非全资子公司持股 40% 股东的母公司控制下的 公司	营业成本	119.16	119.16			119.16	接受劳务	经营性往来
	河北长基供应链管理有限公 司	非全资子公司持股 40% 股东“上海长基供应链管 理有限公司”控制下的公 司	营业成本	3.01	3.01			3.01	接受劳务	经营性往来
	河北长基供应链管理有限公 司	非全资子公司持股 40% 股东“上海长基供应链管 理有限公司”控制下的公 司	营业收入	48.57	48.57			48.57	出租仓储设备	经营性往来

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	2020年年初 往来资金余额	2020年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2020年度往来 资金的利息 (如有)	2020年度还 累计发生金 额	2020年期未往 来资金余额	往来形成原因	往来性质
	天津长基供应链管理有限公司	全资子公司持股 40% 股东“上海长基供应链管理 有限公司”控制下的公 司	营业收入	2.79	2.79		2.79		出租仓储设备	经营性往来
	云南祥丰化肥股份有限公司	非全资子公司持股 20% 股东	营业成本 (云南新为)	63.00	63.00		63.00		租赁	经营性往来
	云南弘祥化工有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份 有限公司”控制下的公司	营业收入 应收账款 应收款项融资	345.11 1,000.00	5,527.53 6,047.20 100.00		5,527.53 6,392.31 1,100.00		提供劳务 提供劳务 提供劳务	经营性往来 经营性往来 经营性往来
	云南祥丰金麦化工有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份 有限公司”控制下的公司	合同资产 营业收入 应收账款 应收款项融资	64.18 433.90 1,900.00	64.18 8,491.68 9,424.11 700.00		64.18 8,491.68 7,825.46 2,400.00	64.18	提供劳务 提供劳务 提供劳务 提供劳务	经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来
其他关联 方及其附 属企业	云南祥丰商贸有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份 有限公司”控制下的公司	合同资产 营业收入 应收账款 应收款项融资	29.60 9.68 400.00	29.60 18,003.75 19,152.76 2,600.00		29.60 18,003.75 18,258.97 2,550.00	29.60	提供劳务 提供劳务 提供劳务 提供劳务	经营性往来 经营性往来 经营性往来 经营性往来
	云南祥丰中恒贸易有限公司	非全资子公司持股 20% 股东“云南祥丰化肥股份 有限公司”控制下的公司	合同资产 营业收入	302.30 305.63	302.30 305.63		302.30 305.63	302.30	提供劳务 提供劳务	经营性往来 经营性往来
	天津网联储钢铁贸易有限公司	实际控制人孙望平直接 持股 13.5%并担任监事、 发行人原监事杨贵庆直 接持股 86.5%且担任执行 董事兼经理	营业收入	7.63	7.63		7.63		提供劳务	经营性往来
总计				7,587.69	100,973.37		101,168.13	7,392.93		

本汇总表已于 2021 年 4 月 20 日获董事会批准。

法定代表人:



主管会计工作负责人



会计机构负责人(会计主管人员)

