

关于上海锦江国际酒店发展股份有限公司 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(18)第 Q00358 号

上海锦江国际酒店发展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酒店发展股份有限公司(“贵公司”)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和合并及母公司股东权益变动表,并于2018年3月28日签发了德师报(审)字(18)第 P01962 号标准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》(证监发[2003]56号)的要求,贵公司编制了后附的2017年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(“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我所审计贵公司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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2017年度财务报表审计中所执行的对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2017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2017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:

唐海峰



中国注册会计师:

花成



2018年3月28日

上海锦江国际酒店发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2017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系	上市公司核算的会计科目	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	锦江国际(集团)有限公司及其下属企业(注1)	最终控制方及受最终控制方控制	应收账款	410	85,377	-	(80,238)	5,549	收取的管理费、订房渠道费等,为尚在信用期内的应收款项	经营性往来
			其他应收款	101	110	-	(79)	132	房租押金,代收代付	经营性往来
	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司及其下属企业(注2)	母公司及受母公司控制、共同控制及重大影响	应收账款	141	287	-	(295)	133	收取的管理费、订房渠道费等,为尚在信用期内的应收款项	经营性往来
			其他应收款	73	41	-	-	114	经营性垫款	经营性往来
	小计		725	85,815	-	(80,612)	5,928			

上海锦江国际酒店发展股份有限公司
 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2017年12月31日止年度

第3页



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	2017年年初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额(不含利息)	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	上海新亚食品有限公司	子公司	其他应收款 长期应收款	1 1,033	1 -	- -	- -	2 1,033	用于子公司资金周转 用于子公司资金周转	非经营性往来 非经营性往来
	上海锦亚餐饮有限公司	子公司	其他流动资产(含应收利息) 其他应收款	100 180	- 110	- -	(100) -	- 290	委托贷款,用于子公司资金周转 用于子公司资金周转	非经营性往来 非经营性往来
	锦江之星旅馆有限公司	子公司	其他流动资产(含应收利息) 其他应收款	1,652 761	- 95	- -	(1,652) (397)	- 459	委托贷款,用于子公司资金周转 用于子公司资金周转	非经营性往来 非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	时尚之旅酒店管理有限公司	子公司	其他非流动资产(含应收利息)	30,035	-	832	(5,838)	25,029	委托贷款,用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江达华宾馆有限公司	子公司	其他应收款	4,766	30	-	-	4,796	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海饮食服务成套设备有限公司	子公司	其他应收款	328	79	-	-	407	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海卢浮亚洲酒店管理有限公司(原名“上海锦江都城酒店管理有限公司”)	子公司	其他应收款	795	191	-	(38)	948	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦盘酒店有限公司	子公司	其他应收款	137	-	-	-	137	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海闵行饭店有限公司	子公司	其他应收款	3,056	-	-	(533)	2,523	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江国际旅馆投资有限公司	子公司	其他应收款	47	36	-	-	83	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	子公司	其他应收款	3	-	-	-	3	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦卢投资管理有限公司	子公司	其他应收款	269	140	-	-	409	用于子公司资金周转	非经营性往来
	小计			43,163	682	832	(8,558)	36,119		
关联自然人及其控制的法人				-	-	-	-	-		
	Golden Tulip Southern Asia Ltd	联营公司	其他应收款	542	24	-	-	566	用于资金周转	非经营性往来
	新锦酒店管理有限公司	联营公司	其他非流动资产(一年内到期的非流动资产(含应收利息))	901	600	40	(940)	601	委托贷款,用于资金周转	非经营性往来
其他关联人及其附属企业	深圳市趣哪公寓管理有限公司	联营公司	其他非流动资产(含应收利息)	132	-	-	(132)	-	委托贷款,用于资金周转	非经营性往来
	甘孜州圣地香格里拉旅游投资有限公司	联营公司	其他流动资产(含应收利息)	554	-	-	-	554	委托贷款,用于资金周转	非经营性往来
	广州窝趣公寓管理有限公司	联营公司	其他应收款	-	145	-	-	145	用于资金周转	非经营性往来
	小计			2,129	769	40	(1,072)	1,866		
总计				45,292	1,451	872	(9,630)	37,985		

单位:万元

注1: 锦江国际(集团)有限公司及其下属企业包括如下公司: 上海龙申商务服务有限公司、上海食品集团酒店管理有限公司、上海锦江乐园、上海沪南蛋品有限公司、汇通百达网络科技(上海)有限公司、锦江国际电子商务有限公司、上海华亭宾馆有限公司、锦江国际商务有限公司、香港锦江旅游有限公司及上海东锦江大酒店有限公司。

注2: 上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司及其下属企业包括如下公司: 上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司、上海锦江饭店有限公司、上海虹桥宾馆有限公司、武汉锦江国际大酒店有限公司、上海商悦青年会大酒店有限公司、上海金沙大酒店有限公司、上海金沙大酒店有限公司、上海白玉兰宾馆有限公司、上海锦江国际旅游股份有限公司、锦江国际酒店管理有限公司、上海锦江国际理诺士酒店管理专修学院、上海锦江国际饭店有限公司、上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店、上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司新锦江大酒店、西安西京国际饭店有限公司、上海锦江汤臣大酒店有限公司、上海建国宾馆有限公司及上海龙柏饭店有限公司。

注3: 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71,648万元, 本年度累计存入发生额为人民币1,357,266万元, 本年度累计取出发生额为人民币1,282,279万元, 货币资金年末余额为人民币146,635万元。对财务公司的应收利息年初余额为人民币997万元, 本年度资金利息为人民币1,466万元, 本年度累计收回资金利息为人民币2,372万元, 应收利息年末余额为人民币91万元。

财务公司系经批准的非银行金融机构。

本表已于2018年3月28日获董事会批准报出。

亮俞印敏

企业负责人

沈莉

主管会计工作负责人

吴琳

会计机构负责人