

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(函)字(19)第 S00156 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”)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、合并及母公司所有者权益变动表和合并及母公司现金流量表,并于2019年3月28日签发了德师报(审)字(19)第 P02004 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”)。

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。除了按照中国注册会计师审计准则对贵公司实施2018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2018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2018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

唐彦炯



王崇斌



2019年3月28日

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
 2018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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计金额	2018年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	上海锦江旅游控股有限公司	同一母公司	应收账款	61	326	-	(365)	22	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	51	106	-	(91)	66	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	-	11	-	(10)	1	销售收入	经营性往来
	上海旅行社有限公司	同一母公司	应收账款	-	164	-	(164)	-	服务收入	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)	-	服务收入	经营性往来
	小计			112	608	-	(631)	89		
	锦江之星旅馆有限公司	同一母公司	其他应收款	108	7	-	(115)	-	代垫经营款	经营性往来
	锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司	其他应收款	-	1	-	-	1	代垫经营款	经营性往来
	小计			108	8	-	(115)	1		
	上海锦江国际酒店(集团)股份有限公司 限公司下属公司小计			220	616	-	(746)	90		

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
 2018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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计发生金额	2018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	-	29	-	(29)	-	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
大股东及其附属企业	上海市食品(集团)公司	锦江国际下属公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	租赁收入	经营性往来
	锦江国际(集团)有限公司下属公司小计			-	44	-	(44)	-		
	合计			220	660	-	(790)	90		

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

2018年12月31日止年度

第4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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金的利息	2018年度偿还累计金额	2018年年末往来资金余额	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)	-	750	5	(4)	751	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)	-	750	26	(25)	751	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)	6,879	6,871	257	(7,129)	6,878	委托贷款	非经营性往来
	小计			6,879	8,371	288	(7,158)	8,380		
关联自然人	小计			-	-	-	-	-		
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	390	514	-	(327)	577	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	1	41	-	(20)	21	代垫资金	非经营性往来
	上海锦江汽车销售服务有限公司	子公司之联营公司	其他应收款	550	-	-	-	550	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	-	47	-	(47)	-	代垫资金	非经营性往来
	小计			941	602	-	(394)	1,148		
	总计			7,820	8,973	288	(7,552)	9,528		

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
2018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