

关于雅戈尔集团股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：雅戈尔集团股份有限公司
审计单位：立信会计师事务所
联系电话：0574-56108177

雅戈尔集团股份有限公司全体股东：

我们审计了雅戈尔集团股份有限公司(以下简称“贵公司”)2021年度的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2021 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 2022 年 4 月 22 日出具了报告号为信会师报字(2022)第 ZA12003 号的无保留意见审计报告。

贵公司管理层根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 8 号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》(证监会公告〔2022〕26 号)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 2021 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、合法和完整是贵公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计贵公司 2021 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。

为了更好地理解贵公司 2021 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。

本报告仅供贵公司为披露 2021 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：李海兵

中国注册会计师：陈杰

附表 2

上市公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

金额单位：人民币万元

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	2021 年期初占用资金余额	2021 年度占用累计发生金额(不含利息)	2021 年度占用资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东及其他关联方										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
总计	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	2021 年期初往来资金余额	2021 年度往来累计发生金额(不含利息)	2021 年度往来资金的利息(如有)	2021 年度偿还累计发生金额	2021 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业										经营性往来
										经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	雅戈尔康旅控股有限公司	子公司	其他应收款	500.00				500.00	资金往来	非经营性往来

	宁波新昊农业科技有限公司	子公司	其他应收款		3,000.00	12.02	3,012.02		资金往来	非经营性往来
	雅戈尔置业控股有限公司	子公司	其他应收款	274,000.00	705,000.00		894,000.00	85,000.00	资金往来	非经营性往来
	新马服装国际有限公司	子公司	其他应收款	922,333.94		92.95	15,825.14	906,601.75	资金往来	非经营性往来
	雅戈尔时尚(上海)科技有限公司	子公司	其他应收款		70,000.00		58,000.00	12,000.00	资金往来	非经营性往来
	雅戈尔 QDII 信托金融投资项目	子公司	其他应收款		263.35			263.35	资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	苏州锐鸣企业管理有限公司	子公司的合营企业控制的公司	其他应收款	32,274.36	34.00		4,050.00	28,258.36	合作开发项目垫付款	非经营性往来
	宁波锐鸣置业有限公司	子公司的合营企业控制的公司	其他应收款		20,230.00	199.40	6,199.40	14,230.00	合作开发项目垫付款	非经营性往来
	云南雅戈尔置业有限公司	子公司的合营企业	其他应收款	995.00	20.00			1,015.00	资金往来	非经营性往来
	浙江舟山中轴置业有限公司	子公司的合营企业	其他应收款	2,753.00	13,800.00	6,036.17	3,000.00	19,589.17	合作开发项目垫付款	非经营性往来
	宁波市开雅	子公司的联营	其他应收	135,352.32	21,475.81	4,490.13	142,832.39	18,485.87	合作开	非经营性

开发建设有限公司	企业	款							发项目垫付款	往来
宁波市海雅众湘开发建设有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	66,646.55	3,869.50	4,635.27	3,550.00	71,601.32		合作开发项目垫付款	非经营性往来
宁波雅戈尔西城置业有限公司	子公司的合营企业	其他应收款	27,046.41	2,057.43			29,103.84		合作开发项目垫付款	非经营性往来
平阳中基联业置业有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	17,580.96	230.00			17,810.96		合作开发项目垫付款	非经营性往来
珠海宝龙嘉纳房地产开发有限公司	子公司的合营企业	其他应收款	11,139.13	3,652.61	381.09	15,172.83			合作开发项目垫付款	非经营性往来
宁波茶亭置业有限公司	子公司的联营企业	其他应收款	700.00			700.00			合作开发项目垫付款	非经营性往来
宁波保隆置业有限公司	子公司的联营企业控制的公司	其他应收款		146,767.92	4,296.62	60,184.81	90,879.73		合作开发项目垫付款	非经营性往来
上海港融戈城市建设有限公司	子公司的联营企业控制的公司	其他应收款		99,310.88	3,500.67		102,811.55		合作开发项目垫付款	非经营性往来
HH-ALI PTE LTD	子公司的合营企业	其他应收款	399.09			399.09			代垫款	非经营性往来
海丽汉森安骊(上海)商业管理有限公司	子公司的合营企业	其他应收款		1,055.00	4.28	1,059.28			资金拆借	非经营性往来
海丽汉森安骊(宁波)	子公司的合营企业	其他应收款		30.60	0.27	30.87			资金拆借	非经营性往来

	商业有限公司									
总计	/	/	/	1,491,720.76	1,090,797.10	23,648.87	1,208,015.83	1,398,150.90	/	/