

关于上海锦江在线网络服务股份有限公司
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：上海锦江在线网络服务股份有限公司

审计单位：毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)

联系电话：86-10-85085000



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街 1 号
东方广场毕马威大楼 8 层
邮政编码:100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

**关于上海锦江在线网络服务股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明**

毕马威华振专字第 2502012 号

上海锦江在线网络服务股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则审计了上海锦江在线网络服务股份有限公司（以下简称“锦江在线”）2024 年度的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注，并于 2025 年 4 月 3 日签发了无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，锦江在线编制了本专项说明所附的锦江在线 2024 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是锦江在线的责任。我们在对汇总表所载项目金额与我们审计锦江在线 2024 年度财务报表时锦江在线提供的会计资料 and 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。

为了更好地理解锦江在线 2024 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的财务报表一并阅读。

第 1 页

KPMG Huazhen LLP, a People's Republic of China partnership and a member firm of the KPMG global organisation of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee.

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙) — 中国合伙制会计师事务所，是与毕马威国际有限公司(英国私营担保有限公司)相关联的独立成员所全球组织中的成员。





关于上海锦江在线网络服务股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

本专项说明仅供锦江在线为 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。



(总所公章)

中国注册会计师

汪浩

汪浩
(签名并盖章)

杨鸿

杨鸿
(签名并盖章)

中国 北京

2025 年 4 月 3 日

附件 上海锦江在线网络服务股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表



附表 2

关于上海锦江在线网络服务股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	2024 年期初 占用资 金余额	2024 年度占 用累计 发生金 额(不 含利 息)	2024 年度占 用资金 的利息 (如有)	2024 年 度偿还 累计发 生金额	2024 年期末 占用资 金余额	占用形成原 因	占用性质
现控股股东、 实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、 实际控制人及 其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及 其附属企业										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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额 (不含利息)	2024年度往来资金的利息 (如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	上海锦江资本有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1	-	(1)	-	销售收入	经营性往来
	上海国旅国际旅行社有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3	93	-	(68)	28	服务收入	经营性往来
	上海锦江都城酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1	-	-	-	1	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际旅馆投资有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	652	-	(652)	-	服务收入	经营性往来
	锦江国际集团财务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	14	-	(7)	7	服务收入	经营性往来
	上海锦北投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	7	-	(5)	2	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际会展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际食品餐饮管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	12	-	(12)	-	服务收入	经营性往来

	上海锦江国际旅游股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	6	-	(4)	2	服务收入	经营性往来
	上海静安面包房有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	60	-	(60)	-	服务收入	经营性往来
	上海静面食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	294	-	(2)	292	服务收入	经营性往来
	扬傲餐饮管理（上海）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	7	-	(7)	-	服务收入	经营性往来
	上海扬子江大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	3	-	(3)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江旅游控股有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3	240	-	(233)	10	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际酒店股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	10	-	(6)	4	销售收入, 服务收入	经营性往来
	锦江之星旅馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	35	89	-	(89)	35	销售收入	经营性往来
	上海锦江饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	8	46	-	(29)	25	销售收入	经营性往来
	锦江信息技术（广州）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	62	849	-	(703)	208	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	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	3	16	-	(19)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际酒店股份有限公司新城饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2	3	-	(5)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	21	-	(20)	1	销售收入	经营性往来
	上海闵行饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	6	-	(4)	2	销售收入	经营性往来
	上海虹桥宾馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	54	-	(47)	7	销售收入	经营性往来
	上海建国宾馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	30	-	(28)	2	销售收入	经营性往来

	上海锦江金门大酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	5	-	(5)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际电子商务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1	4	-	(5)	-	服务收入	经营性往来
	锦江国际酒店管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	8	-	-	-	8	代垫经营款	经营性往来
	锦江之星旅馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	135	104	-	-	239	往来经营款	经营性往来
	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	2	-	-	-	2	押金	经营性往来
	锦江信息技术（广州）有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	3	2	-	(5)	-	往来经营款	经营性往来
	锦江国际（集团）有限公司	控股股东	应收账款	4	529	-	(531)	2	服务收入	经营性往来
	上海锦江资产管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1	-	-	1	服务收入	经营性往来
	上海茂昌食品有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	15	-	(15)	-	服务收入	经营性往来
	重庆锦海捷亚船务有限公司武汉分公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	7	-	(7)	-	服务收入	经营性往来
	上海高校后勤服务股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	2	-	(2)	-	服务收入	经营性往来
	上海市教育发展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海中旅会展有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海杨休会务会展服务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江物业管理有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	22	-	(10)	12	销售收入	经营性往来

其他关联方及其附属企业	上海锦江佘山汽车服务有限公司	子公司之合营企业	其他应收款	300	-	-	-	300	代垫资金, 资金周转	非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	9,939	10,399	89	(12,046)	8,381	/	/

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征取的征用车辆款项，于 2024 年 12 月 31 日尚未支付给本集团。

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 10,066 万元，本年度资金利息为人民币 217 万元，本年度累计收回资金利息为人民币 199 万元，除上述利息收支外，本年度累计存入本金发生额为人民币 0 元，本年度累计取出本金发生额为人民币 0 元，货币资金年末余额为人民币 10,084 万元。

上海锦江在线网络服务股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额(不含利息)	2024年度占用资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/							-
前大股东及其附属企业										非经营性占用
										非经营性占用
小计	/	/	/							-
总计	/	/	/							-



上海锦江在线网络服务股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

金额单位：人民币万元

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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	上海锦江资本有限公司	母公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	销售收入	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	3	93	-	(68)	28	服务收入	经营性往来
	上海锦江都城酒店管理有限公司	同一母公司	应收账款	1	-	-	-	1	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际旅馆投资有限公司	同一母公司	应收账款	-	652	-	(652)	-	服务收入	经营性往来
	锦江国际集团财务有限责任公司	同一母公司	应收账款	-	14	-	(7)	7	服务收入	经营性往来
	上海锦北投资管理有限公司	同一母公司	应收账款	-	7	-	(5)	2	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际会展有限公司	同一母公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际食品餐饮管理有限公司	同一母公司	应收账款	-	12	-	(12)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际旅游股份有限公司	同一母公司	应收账款	-	6	-	(4)	2	服务收入	经营性往来
	上海静安面包房有限公司	同一母公司	应收账款	-	60	-	(60)	-	服务收入	经营性往来
	上海静面食品有限公司	同一母公司	应收账款	-	294	-	(2)	292	服务收入	经营性往来
	扬傲餐饮管理（上海）有限公司	同一母公司	应收账款	-	7	-	(7)	-	服务收入	经营性往来
	上海扬子江大酒店有限公司	同一母公司	应收账款	-	3	-	(3)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江旅游控股有限公司	同一母公司	应收账款	3	240	-	(233)	10	服务收入	经营性往来
	上海锦江国际酒店股份有限公司	同一母公司	应收账款	-	10	-	(6)	4	销售收入，服务收入	经营性往来
	锦江之星旅馆有限公司	同一母公司	应收账款	35	89	-	(89)	35	销售收入	经营性往来
	上海锦江饭店有限公司	同一母公司	应收账款	8	46	-	(29)	25	销售收入	经营性往来
	锦江信息技术（广州）有限公司	同一母公司	应收账款	62	849	-	(703)	208	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	3	16	-	(19)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际酒店股份有限公司新城饭店	同一母公司	应收账款	2	3	-	(5)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际饭店有限公司	同一母公司	应收账款	-	21	-	(20)	1	销售收入	经营性往来
	上海闵行饭店有限公司	同一母公司	应收账款	-	6	-	(4)	2	销售收入	经营性往来
	上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司	应收账款	-	54	-	(47)	7	销售收入	经营性往来
	上海建国宾馆有限公司	同一母公司	应收账款	-	30	-	(28)	2	销售收入	经营性往来
	上海锦江金门大酒店有限公司	同一母公司	应收账款	-	5	-	(5)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江国际电子商务有限公司	同一母公司	应收账款	1	4	-	(5)	-	服务收入	经营性往来



上海锦江在线网络服务股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

金额单位：人民币万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现大股东及其附属企业	锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司	其他应收款	8	-	-	-	8	代垫经营款	经营性往来
	锦江之星旅馆有限公司	同一母公司	其他应收款	135	104	-	-	239	往来经营款	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	押金	经营性往来
	锦江信息技术（广州）有限公司	同一母公司	其他应收款	3	2	-	(5)	-	往来经营款	经营性往来
	锦江国际（集团）有限公司	最终控股方	应收账款	4	529	-	(531)	2	服务收入	经营性往来
	上海锦江资产管理有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	1	-	-	1	服务收入	经营性往来
	上海茂昌食品有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	15	-	(15)	-	服务收入	经营性往来
	重庆锦海捷亚船务有限公司武汉分公司	同一最终控股公司	应收账款	-	7	-	(7)	-	服务收入	经营性往来
	上海高校后勤服务股份有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	2	-	(2)	-	服务收入	经营性往来
	上海市教育发展有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海中旅会展有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海杨休会务会展服务有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	服务收入	经营性往来
	上海锦江物业管理有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	22	-	(10)	12	销售收入	经营性往来
	上海健生实业股份有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	3	-	(3)	-	销售收入	经营性往来
	上海爱侨物业管理有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	销售收入	经营性往来
	上海高等教育建筑设计研究院有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	2	-	(2)	-	销售收入	经营性往来
	上海中旅国际旅行社有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	1	-	(1)	-	销售收入	经营性往来
	上海教育超市连锁有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	15	-	(15)	-	销售收入	经营性往来
	上海学校餐饮服务有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	13	-	(13)	-	销售收入	经营性往来
	上海锦江花园饭店有限公司	同一最终控股公司	应收账款	-	3	-	(3)	-	销售收入	经营性往来
	锦江国际（集团）有限公司（注1）	最终控股方	其他应收款	27	-	-	-	27	代垫款	经营性往来
	上海龙华肉类联合加工厂有限公司	同一最终控股公司	其他应收款	11	-	-	-	11	代垫款	经营性往来
	上海上食肉类有限公司	同一最终控股公司	其他应收款	-	20	-	-	20	押金	经营性往来



上海锦江在线网络服务股份有限公司
2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（续）

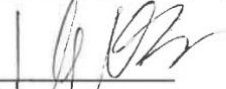
金额单位：人民币万元

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	2024年期初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额(不含利息)	2024年度往来资金的利息(如有)	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末往来资金余额	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	子公司	其他流动资产	144	-	4	(148)	-	委托贷款	非经营性往来
	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	子公司	其他流动资产	5,065	5,909	57	(5,122)	5,909	委托贷款	非经营性往来
	上海一机游信息技术有限公司	子公司	其他流动资产	3,500	1,224	-	(3,500)	1,224	委托贷款	非经营性往来
	上海锦江汽车服务有限公司	子公司	其他流动资产	622	-	28	(650)	-	委托贷款	非经营性往来
关联自然人	/									
其他关联方及其附属企业	上海锦江佘山汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	300	-	-	-	300	代垫资金，资金周转	非经营性往来
总计				9,939	10,399	89	(12,046)	8,381		

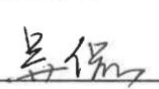
注：系本集团最终控股公司锦江国际（集团）有限公司代本集团向相关机构征取的征用车辆款项，于 2024 年 12 月 31 日尚未支付给本集团。

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 10,066 万元，本年度资金利息为人民币 217 万元，本年度累计收回资金利息为人民币 199 万元，除上述利息收支外，本年度累计存入本金发生额为人民币 0 元，本年度累计取出本金发生额为人民币 0 元，货币资金年末余额为人民币 10,084 万元。

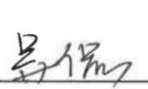
此汇总表已于 2025 年 4 月 3 日获董事会批准。



许铭
公司负责人
(签名和盖章)



吴侃
主管会计工作负责人
(签名和盖章)



吴侃
会计机构负责人
(签名和盖章)

