

关于上海锦江国际酒店股份有限公司
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：上海锦江国际酒店股份有限公司

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：86-21-63217132



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

关于上海锦江国际酒店股份有限公司 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报告

毕马威华振专字第 2501087 号

上海锦江国际酒店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国际酒店股份有限公司（以下简称“锦江酒店”）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 3 月 31 日签发了标准无保留意见的审计报告。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的锦江酒店 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”）执行了有限保证的鉴证业务。

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，锦江酒店编制了汇总表。设计、执行和维护与编制和列报汇总表相关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是锦江酒店管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对我们是否注意到任何事项使我们相信汇总表所载财务信息与我们审计财务报表时锦江酒店提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上，我们对汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的程序。



关于上海锦江国际酒店股份有限公司
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报告 (续)

毕马威华振专字第 2501087 号

根据我们所执行的程序，我们没有注意到任何事项使我们相信汇总表所载信息与我们审计锦江酒店 2024 年度财务报表时锦江酒店提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容在所有重大方面存在不一致的情况。

本专项报告仅供锦江酒店为 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。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

邵锋



中国 北京

封李琨



2025 年 3 月 31 日

附件 上海锦江国际酒店股份有限公司 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

关于上海锦江国际酒店股份有限公司

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										
小计	/	/	/						/	/
前控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联 方及其附 属企业										
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	2024 年 期初往	2024 年度 往来累计发	2024 年度往 来资金的利	2024 年度 偿还累计	2024 年 期末往来	往来形成原因	往来性质

			目	来资金 余额	生金额（不 含利息）	息（如有）	发生金额	资金余额		
控股股 东、实际 控制人及 其附属企 业	锦江国际（集团）有 限公司及其下属企业 (注 1)	实际控制人	应收账款	4,439	3,942	-	(5,211)	3,170	酒店管理费服务、团膳服 务及技术服务费等	经营性往来
			其他应收款	9,853	2,702	-	(3,232)	9,323	经营性垫款	经营性往来
			预付账款	137	7,841	-	(28)	7,950	预付经营相关款项	经营性往来
	上海锦江资本有限公 司及其下属企业(注 2)	控股股东	应收账款	1,844	6,825	-	(5,207)	3,462	酒店管理费服务及食品销 售等	经营性往来
			其他应收款	5,456	6,607	-	(4,772)	7,291	经营性垫款	经营性往来
			预付账款	81	587	-	(344)	324	预付经营相关款项	经营性往来
上市公 司的子公 司及其附 属企业	维也纳酒店有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	2,109	2,508	-	(1,112)	3,505	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江都城酒店管 理有限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	2,491	521	-	(1,146)	1,866	用于子公司资金周转	非经营性往来
	锦江之星旅馆有限公 司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	7,573	5,910	-	(28)	13,455	用于子公司资金周转	非经营性往来
			其他反映占 用实质科目	8,753	14,511	-	(998)	22,266	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	子公司及其控制的 法人	其他应收款	494	-	-	(340)	154	用于子公司资金周转	非经营性往来
			其他反映占 用实质科目	2,351	14,555	-	(700)	16,206	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	子公司及其控制的 法人	其他应收款	799	256	-	-	1,055	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	子公司及其控制的 法人	其他应收款	1,073	-	-	-	1,073	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦亚餐饮管理有 限公司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	10,261	-	-	-	10,261	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海新亚食品有限公 司	子公司及其控制的 法人	其他应收款	175	-	-	-	175	用于子公司资金周转	非经营性往来
			其他反映占	1,033	-	-	-	1,033	用于子公司资金周转	非经营性往来

附件

			用实质科目							
	上海饮食服务成套设备有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	368	69	-	(3)	434	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江股份(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,507	-	-	-	1,507	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦箸餐饮管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	1,084	600	-	(600)	1,084	用于子公司资金周转	非经营性往来
	七天酒店(深圳)有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	10,404	11,944	-	(6,000)	16,348	用于子公司资金周转	非经营性往来
	七天四季酒店(广州)有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	4,101	3,191	-	(3,000)	4,292	用于子公司资金周转	非经营性往来
	时尚之旅酒店管理有限公司	本年处置的子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	3,234	-	-	(3,234)	-	用于资金周转	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	甘孜州圣地香巴拉旅游投资有限公司	联营公司	其他应收	350	-	-	-	350	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	应收账款	7	-	-	-	7	用于资金周转	非经营性往来
	上海吉野家快餐有限公司	联营公司	其他反映占用实质科目	338	-	-	(4)	334	委托贷款,用于资金周转	非经营性往来
总计	/	/	/	80,315	82,569	-	(35,959)	126,925	/	/

注 1: 锦江国际(集团)有限公司及其下属企业包括如下公司: 锦江国际(集团)有限公司、上海光缕企业管理有限公司、上海食品集团酒店管理有限公司、上海食品集团酒店管理有限公司胶州度假旅馆、上海静安昆仑大酒店有限公司、上海华亭宾馆有限公司、上海锦创源商业有限公司、上海新苑宾馆有限公司、上海锦江达华宾馆有限公司、锦江国际(集团)有限公司上海联谊大厦、锦江国际(集团)有限公司联谊大厦餐厅、上海市沪南蛋品有限公司、上海东锦江大酒店有限公司、北京昆仑饭店有限公司、深圳粮好餐饮管理有限公司、Radisson Hotels Asia Pacific Investments Pte Ltd.、上海锦太贰郑企业管理有限公司、上海锦太壹西企业管理有限公司、上海龙申商务服务有限公司。

注 2： 上海锦江资本有限公司及其下属企业包括如下公司：上海锦江资本有限公司、昆明锦江大酒店有限公司、西安西京国际饭店有限公司、上海锦江国际饭店有限公司、上海龙柏饭店有限公司、上海虹桥宾馆有限公司、上海锦江资本有限公司新锦江大酒店、上海锦江金门大酒店有限公司、上海建国宾馆有限公司、上海市上海宾馆有限公司、宁波锦波旅馆有限公司、上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司、天津河东区锦江之星旅馆有限公司、天津锦江之星旅馆有限公司、天津沪锦旅馆投资有限公司、镇江京口锦江之星旅馆有限公司、沈阳松花江街锦江之星旅馆有限公司、长春锦旅投资管理有限公司、上海锦江饭店有限公司、上海和平饭店有限公司、上海新亚广场长城酒店有限公司、上海金沙江大酒店有限公司、上海锦江在线网络服务股份有限公司、上海锦江御味食品科技有限公司、上海锦江汽车服务有限公司、上海一机游信息技术有限公司、上海商悦青年会大酒店有限公司、上海锦江旅游控股有限公司、上海锦江国际旅游股份有限公司、武汉锦江国际大酒店有限公司、上海锦江资本股份有限公司新城饭店、上海锦江资本股份有限公司新亚大酒店、上海南华亭酒店有限公司、上海白玉兰宾馆有限公司、上海扬子江大酒店有限公司、上海静安宾馆有限公司、上海锦江汤臣大酒店有限公司、上海静安面包房有限公司、北京锦江会餐饮有限公司、上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店、上海州际卓逸酒店和度假村管理有限公司。

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(含定存及利息)年初余额为人民币 431,526 万元，本年度累计存入发生额为人民币 4,888,953 万元，本年度累计取出发生额为人民币 4,912,415 万元，货币资金年末余额为人民币 408,064 万元。

财务公司系经批准的非银行金融机构。

上海锦江国际酒店股份有限公司
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：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 年年初往来资金余额	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
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)	实际控制人	应收账款	4,439	3,942	-	(5,211)	3,170	酒店管理费服务、团膳服务及技术服务费等	经营性往来
			其他应收款	9,853	2,702	-	(3,232)	9,323	经营性垫款	经营性往来
			预付账款	137	7,841	-	(28)	7,950	预付经营相关款项	经营性往来
	上海锦江资本有限公司及其下属企业(注2)	控股股东	应收账款	1,844	6,825	-	(5,207)	3,462	酒店管理费服务及食品销售等	经营性往来
			其他应收款	5,456	6,607	-	(4,772)	7,291	经营性垫款	经营性往来
			预付账款	81	587	-	(344)	324	预付经营相关款项	经营性往来
	小计			21,810	28,504	-	(18,794)	31,520		
上市公司的子公司及其附属企业	维也纳酒店有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,109	2,508	-	(1,112)	3,505	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江都城酒店管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,491	521	-	(1,146)	1,866	用于子公司资金周转	非经营性往来
	锦江之星旅馆有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	7,573	5,910	-	(28)	13,455	用于子公司资金周转	非经营性往来
			一年内到期的其他非流动资产/其他非流动资产(含应收利息)	8,753	14,511	-	(998)	22,266	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	494	-	-	(340)	154	用于子公司资金周转	非经营性往来
			一年内到期的其他非流动资产/其他非流动资产(含应收利息)	2,351	14,555	-	(700)	16,206	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	799	256	-	-	1,055	用于子公司资金周转	非经营性往来



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 年年初往来资金余额	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
	上海锦江国际餐饮投资管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,073	-	-	-	1,073	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦亚餐饮管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	10,261	-	-	-	10,261	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海新亚食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	175	-	-	-	175	用于子公司资金周转	非经营性往来
			长期应收款	1,033	-	-	-	1,033	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	子公司及其控制的法人	其他应收款	368	69	-	(3)	434	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦江股份(香港)有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,507	-	-	-	1,507	用于子公司资金周转	非经营性往来
	上海锦箸餐饮管理有限公司	子公司及其控制的法人	一年内到期的其他非流动资产/其他非流动资产(含应收利息)	1,084	600	-	(600)	1,084	用于子公司资金周转	非经营性往来
	七天酒店(深圳)有限公司	子公司及其控制的法人	一年内到期的其他非流动资产/其他非流动资产(含应收利息)	10,404	11,944	-	(6,000)	16,348	用于子公司资金周转	非经营性往来
	七天四季酒店(广州)有限公司	子公司及其控制的法人	一年内到期的其他非流动资产/其他非流动资产(含应收利息)	4,101	3,191	-	(3,000)	4,292	用于子公司资金周转	非经营性往来
	时尚之旅酒店管理有限公司	本年处置的子公司及其控制的法人	其他非流动资产(含应收利息)	3,234	-	-	(3,234)	-	用于资金周转	非经营性往来
	小计			57,810	54,065	-	(17,161)	94,714		
关联自然人及其控制的法人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



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
其他关联方及其附属企业	甘孜州圣地香巴拉旅游投资有限公司	联营公司	其他应收	350	-	-	-	350	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	应收账款	7	-	-	-	7	用于资金周转	非经营性往来
	上海吉野家快餐有限公司	联营公司	一年内到期的其他非流动资产/其他非流动资产 (含应收利息)	338	-	-	(4)	334	委托贷款, 用于资金周转	非经营性往来
	小计			695	-	-	(4)	691		
总计				80,315	82,569	-	(35,959)	126,925		

注 1: 锦江国际(集团)有限公司及其下属企业包括如下公司: 锦江国际(集团)有限公司、上海光缕企业管理有限公司、上海食品集团酒店管理有限公司、上海食品集团酒店管理有限公司胶州度假旅馆、上海静安昆仑大酒店有限公司、上海华亭宾馆有限公司、上海锦创源商业有限公司、上海新苑宾馆有限公司、上海锦江达华宾馆有限公司、锦江国际(集团)有限公司上海联谊大厦、锦江国际(集团)有限公司联谊大厦餐厅、上海市沪南蛋品有限公司、上海东锦江大酒店有限公司、北京昆仑饭店有限公司、深圳粮好餐饮管理有限公司、Radisson Hotels Asia Pacific Investments Pte Ltd.、上海锦太贰郑企业管理有限公司、上海锦太壹西企业管理有限公司、上海龙申商务服务有限公司。

注 2: 上海锦江资本有限公司及其下属企业包括如下公司: 上海锦江资本有限公司、昆明锦江大酒店有限公司、西安西京国际饭店有限公司、上海锦江国际饭店有限公司、上海龙柏饭店有限公司、上海虹桥宾馆有限公司、上海锦江资本有限公司新锦江大酒店、上海锦江金门大酒店有限公司、上海建国宾馆有限公司、上海市上海宾馆有限公司、宁波锦波旅馆有限公司、上海滴水湖锦江之星旅馆有限公司、天津河东区锦江之星旅馆有限公司、天津锦江之星旅馆有限公司、天津沪锦旅馆投资有限公司、镇江京口锦江之星旅馆有限公司、沈阳松花江街锦江之星旅馆有限公司、长春锦旅投资管理有限公司、上海锦江饭店有限公司、上海和平饭店有限公司、上海新亚广场长城酒店有限公司、上海金沙江大酒店有限公司、上海锦江在线网络服务股份有限公司、上海锦江御味食品科技有限公司、上海锦江汽车服务有限公司、上海一机游信息技术有限公司、上海商悦青年会大酒店有限公司、上海锦江旅游控股有限公司、上海锦江国际旅游股份有限公司、武汉锦江国际大酒店有限公司、上海锦江资本股份有限公司新城饭店、上海锦江资本股份有限公司新亚大酒店、上海南华亭酒店有限公司、上海白玉兰宾馆有限公司、上海扬子江大酒店有限公司、上海静安宾馆有限公司、上海锦江汤臣大酒店有限公司、上海静安面包房有限公司、北京锦江会餐饮有限公司、上海锦江国际实业投资股份有限公司新锦江商旅酒店、上海州际卓逸酒店和度假村管理有限公司。

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(含定存及利息) 年初余额为人民币 431,526 万元, 本年度累计存入发生额为人民币 4,888,953 万元, 本年度累计取出发生额为人民币 4,912,415 万元, 货币资金年末余额为人民币 408,064 万元。

财务公司系经批准的非银行金融机构。

上述汇总表信息已于 2025 年 3 月 31 日获董事会批准。



**对上海锦江国际酒店股份有限公司
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报告 (续)**

(此页无正文，为《对上海锦江国际酒店股份有限公司 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报告》之签章页)



张晓强
法定代表人



艾耕云
主管会计工作的公司负责人

孙伟

孙伟
会计机构负责人

