

关于上海锦江国际旅游股份有限公司  
2022 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



关于上海锦江国际旅游股份有限公司  
控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况的专项说明

德师报(函)字(23)第 Q00954 号

上海锦江国际旅游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旅游股份有限公司(以下简称“贵公司”)2022年12月31日合并及母公司资产负债表,2022年度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(以下合称“财务报表”),并于2023年4月7日签发了德师报(审)字(23)第 P03935 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会联合公安部、国务院国有资产监督管理委员会及中国银行保险监督管理委员会公布的《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)的要求,贵公司编制了后附的2022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本所审计贵公司2022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2022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2022年度控股股东、实际控制人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。

本说明仅作为贵公司向证券监管机构呈报2022年度控股股东、实际控制人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:

吴静娴



中国注册会计师:

黄一婷



2023年4月7日

附表 2

关于上海锦江国际旅游股份有限公司

2022 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	2022 年 期初占用 资金余额	2022 年度 占用累计 发生金额 (不含利息)	2022 年度 占用资金 的利息(如 有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
小计	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/
前大股东及其附属企业	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
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	2022 年 期初往来 资金余额	2022 年度 往来累计 发生金额 (不含利息)	2022 年度 往来资金 的利息 (如有)	2022 年度 偿还累计 发生金额	2022 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	最终控股方	应收账款	1	11	-	3	9	提供服务	经营性往来

锦江国际商务有限公司	同一最终控股方	应收账款	-	1	-	1	-	提供服务	经营性往来
上海中旅会展有限公司	同一最终控股方	应收账款	208	-	-	208	-	提供服务	经营性往来
上海中旅国际旅行社有限公司	同一最终控股方	应收账款	57	62	-	119	-	提供服务	经营性往来
上海锦江杰酒店管理有限公司	同一最终控股方	应收账款	-	1	-	1	-	提供服务	经营性往来
上海锦江物业管理有限公司	同一最终控股方	应收账款	-	1	-	-	1	提供服务	经营性往来
上海豪罗运商务旅行有限公司	最终控股方的联营公司	应收账款	-	73	-	73	-	提供服务	经营性往来
锦江融汇电子商务有限公司	同一母公司	应收账款	-	44	-	25	19	提供服务	经营性往来
锦江国际酒店管理有限公司	同一母公司	应收账款	-	5	-	4	1	提供服务	经营性往来
上海一机游信息技术有限公司	同一母公司	应收账款	-	3	-	3	-	提供服务	经营性往来
上海锦江御味食品科技有限公司	同一母公司	应收账款	-	4	-	-	4	提供服务	经营性往来
上海中旅国际旅行社有限公司	同一最终控股方	其他应收款	8	-	-	8	-	经营性垫款	经营性往来
上海豪罗运商务旅行有限公司	最终控股方的联营公司	其他应收款	13	14	-	27	-	经营性垫款	经营性往来

	上海中油锦友油品经营有限公司	同一母公司	其他应收款	-	3	-	-	3	保证金	经营性往来
	上海锦江饭店有限公司	同一母公司	其他应收款	9	-	-	-	9	租赁押金	经营性往来
	上海扬子江大酒店有限公司	同一母公司	其他应收款	2	-	-	-	2	租赁押金	经营性往来
	上海中旅国际旅行社有限公司	同一最终控股方	预付账款	-	58	-	44	14	接受服务	经营性往来
	上海中旅杨休国际旅行社有限公司	同一最终控股方	预付账款	-	3	-	-	3	接受服务	经营性往来
	上海国际主题乐园有限公司	最终控股方的联营公司	预付账款	-	946	-	823	123	接受服务	经营性往来
	上海锦江饭店有限公司	同一母公司	预付账款	-	9	-	9	-	接受服务	经营性往来
	上海和平饭店有限公司	同一母公司	预付账款	2	4	-	6	-	接受服务	经营性往来
	上海虹桥宾馆有限公司	同一母公司	预付账款	11	26	-	37	-	接受服务	经营性往来
	上海锦江汽车服务有限公司	同一母公司	预付账款	-	13	-	3	10	接受服务	经营性往来
	上海锦江国际饭店有限公司	同一母公司	预付账款	1	5	-	6	-	接受服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海旅行社有限公司	子公司	其他流动资产	50	80	2	52	80	资金融通	非经营性占用
	上海华亭海外旅游有限公司	子公司	其他流动资产	-	200	-	-	200	资金融通	非经营性占用
	上海锦江国际绿色假期旅游	子公司	其他流动资产	679	1,218	21	1,169	749	资金融通	非经营性占用

	有限公司									
	上海锦江旅游控股有限公司	子公司	其他流动资产	11,800	8,200	-	2,000	18,000	资金融通	非经营性占用
	上海国之旅国际货运代理有限公司	子公司	其他流动资产	200	250	8	208	250	资金融通	非经营性占用
关联自然人	不适用	不适用	不适用						不适用	不适用
其他关联方及其附属企业	上海一日旅行社有限公司	本公司的联营公司	其他流动资产	33	-	-	-	33	资金融通	非经营性占用
总计	/	/	/	13,074	11,234	31	4,829	19,510	/	/

注：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 3,116 万元，年末余额为人民币 3,062 万元。对财务公司的应收利息年初余额为人民币零万元，本年度资金利息为人民币 6 万元，本年度累计收回资金利息为人民币 6 万元，应收利息年末余额为人民币零万元。

企业负责人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：

