

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



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
2025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 2601950 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”)2025年度的财务报表,包括2025年12月31日的合并及母公司资产负债表,2025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2026年3月27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2025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。我们对汇总表所载项目金额与我们审计锦江在线2025年度财务报表时锦江在线提供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。

为了更好地理解锦江在线2025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。





毕马威

关于锦江在线网络服务股份有限公司
2025 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）

毕马威华振专字第 2601950 号

本专项说明仅供锦江在线为 2025 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）



(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

2026 年 3 月 27 日

附件 上海锦江在线网络服务股份有限公司 2025 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

2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2025 年度占用资金的利息 (如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年期初 往来资 金余额	2025 年 度往来 累计发 生金额 (不含 利息)	2025 年度 往来资金 的利息 (如有)	2025 年 度偿还 累计发 生金额	2025 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	锦江国际(集团)有 限公司	实际控制人	应收账款	2	103	-	-105	-	车辆营运收入、 商品销售收入、 服务收入	经营性往来
	锦江国际(集团)有 限公司下属企业 (注1)	控股股东、实 际控制人的附 属企业	应收账款	640	4,305	-	-4,714	231	车辆营运收入、 商品销售收入、 服务收入、租赁 收入	经营性往来
	锦江国际(集团)有 限公司	实际控制人	其他应收款	27	-	-	-	27	代垫款	经营性往来
	锦江国际(集团)有 限公司下属企业 (注1)	控股股东、实 际控制人的附 属企业	其他应收款	282	99	-	-250	131	代垫款、押金	经营性往来
										经营性往来
上市公 司的子公 司及其附 属企业	上海吴淞罗吉冷藏 有限公司	子公司及其控 制的法人	其他流动资 产	5,909	5,805	62	-5,971	5,805	委托贷款	非经营性往 来
	上海一机游信息技 术有限公司	子公司及其控 制的法人	其他流动资 产	1,224	-	-	-1,224	-	委托贷款	非经营性往 来
	上海锦江国际低温 物流发展有限公司	子公司及其控 制的法人	其他流动资 产	-	83	1	-	84	委托贷款	非经营性往 来
关联自然 人	/	/								非经营性往 来
其他关联 方及其附 属企业	上海申迪(集团)有 限公司(注2)	其他(注2)	应收账款	953	3,702	-	-4,655	-	车辆营运收入	经营性往来
	上海金茂锦江汽车	合营企业	应收账款	70	593	-	-608	55	车辆营运收入、	经营性往来

	服务有限公司								商品销售收入、服务收入	
	上海振东汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	-	108	-	-108	-	车辆营运收入、商品销售收入	经营性往来
	上海锦江佳友汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	-	33	-	-33	-	车辆营运收入、商品销售收入	经营性往来
	上海锦江佘山汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	4	41	-	-44	1	车辆营运收入、商品销售收入、服务收入	经营性往来
	上海石油集团长乐加油站有限公司	合营企业	其他应收款	100	153	-	-21	232	代垫资金	经营性往来
	上海锦江佘山汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	-	4	-	-2	2	代垫资金	经营性往来
	上海金茂锦江汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	-	390	-	-389	1	代垫资金	经营性往来
	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	资金周转	非经营性往来
	上海浦东国际机场货运站有限公司	合营企业	应收股利	3,436	-	-	-3,436	-	股利分配	非经营性往来
总计	/	/	/	12,947	15,419	63	-21,560	6,869	/	/

注 1：锦江国际(集团)有限公司下属企业包括如下公司：上海锦江资本有限公司、上海国旅国际旅行社有限公司、上海锦江都城酒店管理有限公司、上海和平饭店有限公司、上海龙柏饭店有限公司、上海静安昆仑大酒店有限公司、锦江国际酒店管理有限公司、锦江国际集团财务有限责任公司、上海锦北投资管理有限公司、上海锦江国际食品餐饮管理有限公司、上海锦江国际旅游股份有限公司、上海静面食品有限公司、上海扬子江大酒店有限公司、上海锦江旅游控股有限公司、上海锦江国际酒店股份有限公司、锦江之星旅馆有限公司、上海锦江饭店有限公司、锦江信息技术(广州)有限公司、上海锦江国际饭店有限公司、上海闵行饭店有限公司、上海虹桥宾馆有限公司、上海建国宾馆有限公司、上海锦江国际会展有限公司、上海锦江国际旅馆投资有限公司、深圳市维也纳国际酒店管理有限公司、上海锦江国际绿色假期旅游有限公司、上海锦江国际管理专修学院、上海锦江金门大酒店有限公司、上海静安宾馆有限公司、上海锦江国际餐饮投资管理有限公司、上海锦江联采供应链有限公司、上海锦江资产管理有限公司、上海锦江物业管理有限公司、上海健生实业股份有限公司、上海中旅杨休国际旅行社有限公司、上海海博车辆修理有限公司、上海东锦江大酒店有限公司、上海锦江花园饭店有限公司、上海牛羊肉有限公司、上海教益国际旅行社有限公司、上海茂昌食品有限公司、上海市教育发展有限公司、上海临港新片区锦江城市服务有限公司、上海海博出租汽车有限公司、上海肯德基有限公司、上海学校餐饮服务有限公司、上海中旅国际旅行社有限公司、上海爱侨物业管理有限公

司、上海奉贤新城锦江城市服务有限公司、上海锦江国际购物中心有限公司、上海健生教育科技有限公司、上海锦江乐园有限公司、锦海捷亚国际货运有限公司、启华有限公司、上海锦江国际实业发展有限公司、上海上食肉类有限公司、上海龙华肉类联合加工厂有限公司、上海清真食品有限公司、上海中旅侨务出入境服务有限公司、上海高校后勤服务股份有限公司、上海浦新国际旅行社。

注 2：于 2025 年 7 月 14 日起，上海申迪(集团)有限公司董事不再担任本集团监事，因此上海申迪（集团）有限公司于 2025 年 7 月 14 日起不再属于本集团关联方。本期交易发生额仅包括自 2025 年 1 月 1 日至 2025 年 7 月 31 日止期间，本集团与上海申迪(集团)有限公司的交易额。于 2025 年 12 月 31 日，本集团与上海申迪（集团）集团有限公司的期末应收账款余额未包含在 2025 年期末往来资金余额中。本年新增的关联方发生额于 2025 年 12 月 31 日已经偿还完毕。

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年初余额为人民币 10,084 万元，本年度资金利息为人民币 180 万元，本年度累计收回资金利息为人民币 180 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 5,034 万元，本年度累计取出本金发生额为人民币 5,101 万元，货币资金年末余额为人民币 10,017 万元。

上海锦江在线网络服务股份有限公司
2025 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	2025年期初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额(不含利息)	2025年度占用资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末占用资金余额	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
小计	/	/	/							-
前控股股东、实际控制人及其附属企业										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
小计										非经营性占用
总计	/	/	/							-



上海锦江在线网络服务股份有限公司

2025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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	锦江国际(集团)有限公司	最终控股方	应收账款	2	103	-	(105)	-	车辆营运收入、商品销售收入、服务收入、	经营性往来
	锦江国际(集团)有限公司下属企业(注1)	同一最终控股公司	应收账款	640	4,305	-	(4,714)	231	车辆营运收入、商品销售收入、服务收入、租赁收入	经营性往来
	锦江国际(集团)有限公司	最终控股方	其他应收款	27	-	-	-	27	代垫款	经营性往来
	锦江国际(集团)有限公司下属企业(注1)	同一最终控股公司	其他应收款	282	99	-	(250)	131	代垫款、押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海吴淞罗吉冷藏有限公司	子公司	其他流动资产	5,909	5,805	62	(5,971)	5,805	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	1,224	-	-	(1,224)	-	委托贷款	非经营性往来
	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	-	83	1	-	84	委托贷款	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	上海申迪(集团)有限公司(注2)	其他(注2)	应收账款	953	3,702	-	(4,655)	-	车辆营运收入	经营性往来
	上海金茂锦江汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	70	593	-	(608)	55	车辆营运收入、商品销售收入、服务收入、	经营性往来
	上海振东汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	-	108	-	(108)	-	车辆营运收入、商品销售收入	经营性往来
	上海锦江佳友汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	-	33	-	(33)	-	车辆营运收入、商品销售收入	经营性往来
	上海锦江余山汽车服务有限公司	合营企业	应收账款	4	41	-	(44)	1	车辆营运收入、商品销售收入、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
2025 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	2025年期初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额(不含利息)	2025年度往来资金的利息(如有)	2025年度偿还累计发生金额	2025年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
其他关联方及其附属企业	上海石油集团长乐加油站有限公司	合营企业	其他应收款	100	153	-	(21)	232	代垫资金	经营性往来
	上海锦江余山汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	-	4	-	(2)	2	代垫资金	经营性往来
	上海金茂锦江汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	-	390	-	(389)	1	代垫资金	经营性往来
	上海锦江余山汽车服务有限公司	合营企业	其他应收款	300	-	-	-	300	资金周转	非经营性往来
	上海浦东国际机场货运站有限公司	合营企业	应收股利	3,436	-	-	(3,436)	-	股利分配	非经营性往来
总计				12,947	15,419	63	(21,560)	6,869		-

注 1：锦江国际(集团)有限公司下属企业包括如下公司：上海锦江资本有限公司、上海国旅国际旅行社有限公司、上海锦江都城酒店管理有限公司、上海和平饭店有限公司、上海龙柏饭店有限公司、上海静安昆仑大酒店有限公司、锦江国际酒店管理有限公司、锦江国际集团财务有限责任公司、上海锦北投资管理有限公司、上海锦江国际食品餐饮管理有限公司、上海锦江国际旅游股份有限公司、上海静面食品有限公司、上海扬子江大酒店有限公司、上海锦江旅游控股有限公司、上海锦江国际酒店股份有限公司、锦江之星旅馆有限公司、上海锦江饭店有限公司、锦江信息技术(广州)有限公司、上海锦江国际饭店有限公司、上海闵行饭店有限公司、上海虹桥宾馆有限公司、上海建国宾馆有限公司、上海锦江国际会展有限公司、上海锦江国际旅馆投资有限公司、深圳市维也纳国际酒店管理有限公司、上海锦江国际绿色假期旅游有限公司、上海锦江国际管理专修学院、上海锦江金门大酒店有限公司、上海静安宾馆有限公司、上海锦江国际餐饮投资管理有限公司、上海锦江联采供应链有限公司、上海锦江资产管理股份有限公司、上海锦江物业管理有限公司、上海健身实业股份有限公司、上海中旅杨休国际旅行社有限公司、上海海博车辆修理有限公司、上海东锦江大酒店有限公司、上海锦江花园饭店有限公司、上海牛羊肉有限公司、上海教益国际旅行社有限公司、上海茂昌食品有限公司、上海市教育发展有限公司、上海临港新片区锦江城市服务有限公司、上海海博出租汽车有限公司、上海肯德基有限公司、上海学校餐饮服务有限公司、上海中旅国际旅行社有限公司、上海爱侨物业管理有限公司、上海奉贤新城锦江城市服务有限公司、上海锦江国际购物中心有限公司、上海健身教育科技有限公司、上海锦江乐园有限公司、锦海捷亚国际货运有限公司、启华有限公司、上海锦江国际实业发展有限公司、上海上肉类有限公司、上海龙华南肉类联合加工厂有限公司、上海清真食品有限公司、上海中旅侨务出入境服务有限公司、上海高校后勤服务股份有限公司、上海浦新国际旅行社。



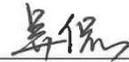
注2：于2025年7月14日起，上海申迪(集团)有限公司董事不再担任本集团监事，因此上海申迪(集团)有限公司于2025年7月14日起不再属于本集团关联方。本期交易发生额仅包括自2025年1月1日至2025年7月31日止期间，本集团与上海申迪(集团)有限公司的交易额。于2025年12月31日，本集团与上海申迪(集团)集团有限公司的期末应收账款余额未包含在2025年期末往来资金余额中。本年新增的关联方发生额于2025年12月31日已经偿还完毕。

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年初余额为人民币10,084万元，本年度资金利息为人民币180万元，本年度累计收回资金利息为人民币180万元，除上述利息收支外，本年度累计存入本金发生额为人民币5,034万元，本年度累计取出本金发生额为人民币5,101万元，货币资金年末余额为人民币10,017万元。

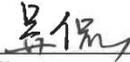
此汇总表已于2026年3月27日获董事会批准。



许斌
法定代表人
(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
(签名和盖章)

