

关于香溢融通控股集团股份有限公司
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：香溢融通控股集团股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）



关于香溢融通控股集团股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2023]第 ZA10414 号

香溢融通控股集团股份有限公司全体股东：

我们审计了香溢融通控股集团股份有限公司(以下简称“香溢融通”)2022 年度的财务报表,包括 2022 年 12 月 31 日的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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2023 年 3 月 23 日出具了报告号为信会师报字[2023]第 ZA10412 号的无保留意见审计报告。

香溢融通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(2022 年 12 月修订)》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、合法和完整是香溢融通管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计香溢融通 2022 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。



为了更好地理解香溢融通 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。

本报告仅供香溢融通为披露 2022 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

胡俊杰



中国注册会计师：

潘颖



中国·上海

二〇二三年三月二十三日



附表

关于香溢融通控股集团股份有限公司

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	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前大股东及其附属企业	无									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	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	浙江香溢国际旅行社有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		1,387.36			1,387.36	货物销售	经营性往来
	湖州香溢投资发展有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		205,020.00		205,020.00		货物销售	经营性往来
	金华市卷烟销售有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		49,368.00		49,368.00		货物销售	经营性往来
	舟山香溢零售网络有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		5,875.20		2,652.00	3,223.20	货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	台州市卷烟零售有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		206,644.80		206,644.80		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	衢州市香溢商贸科技有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		59,221.20		59,221.20		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	嘉兴市香溢卷烟销售有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		4,549.20		4,549.20		货物销售	经营性往来

大股东及其附属企业	宁波香溢卷烟零售有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		83,415.60			83,415.60	货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	温州香溢卷烟销售有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		536,569.20		536,569.20		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	杭州香溢投资发展有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		627,483.60		627,483.60		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	丽水市卷烟销售有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		182,457.60		182,457.60		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	浙江省烟草公司绍兴市公司	受同一最终控制方控制	应收账款		4,762.80			4,762.80	货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	杭州中维香溢大酒店股份有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		14,020.16			14,020.16	货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	绍兴香溢投资发展有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		343,524.80		343,524.80		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	红塔证券股份有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		2,208.00		2,208.00		货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	浙江省烟草公司宁波市公司	受同一最终控制方控制	应收账款		222,685.00		222,685.00		提供劳务	经营性往来
大股东及其附属企业	浙江香溢商务科技有限公司	母公司的全资子公司	应收账款	16,000.00	1,765,126.48		1,719,596.02	61,530.46	提供劳务、货物销售	经营性往来
大股东及其附属企业	浙江香溢融媒科技有限公司	联营	长期应收款	634,406.74	2,389,810.00		634,406.74	2,389,810.00	提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江香溢融资担保有限公司	控股子公司	其他应收款		13,586,067.33		13,586,067.33		提供劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁波海曙香溢融通金融服务有限公司	控股子公司	其他应收款	95,000,000.00	155,000,000.00		72,000,000.00	178,000,000.00	借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海香溢典当有限公司	控股子公司	其他应收款		28,000,000.00		28,000,000.00		借款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	宁波香溢实业发展有限公司	控股子公司	其他应收款		22,550.00		22,550.00		代垫款	非经营性往来

										性往来
关联自然人	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
其他关联方及其附属企业	无									非经营性往来
总计	/	/	/	232,001,193.52	360,496,624.08	4,771,985.60	416,711,653.62	180,558,149.58	/	/

注 1：宁波香溢大酒店有限责任公司 2022 年被母公司香溢融通控股集团股份有限公司吸收合并，于 2022 年 11 月 10 日办妥注销手续，应收利息 7,306,452.50 元、其他应收款 62,840,120.99 元与其他应付款进行了内部抵消。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202301120074



市场主体多可体
扫描可更多体
份码了案更、片
记、监时信应
验更多多用服



名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15150.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京路61号四楼

仅供出报告使用, 其他无效。

经营范围

审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关审计报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账, 会计咨询、税务咨询、法律、法规及其他会计业务; 培训其他部门批准后方可开展经营活动; 依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。

登记机关



2023年01月12日



会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：朱建弟

主任会计师：

经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制

执业证书编号：310000006

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）

批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

证书序号：0001247

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

仅供出报告使用，其他无效。



姓名	胡俊杰
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1975-08-03
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)
Working unit	浙江·宁波分所
身份证号码	330226750903079
Identity card No.	



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



证书编号:
No of Certificate

330000480576

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

浙江省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2005 年 12 月 31 日
/y /m /d

仅供出报告使用，其他无效。



姓名	潘颖
Full name	
性别	女
Sex	
出生日期	1991-11-04
Date of birth	
工作单位	立信会计师事务所(特殊普
Working unit	通合伙)宁波分所
身份证号码	330205199111040364
Identity card No.	



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 310000062998
No. of Certificate

批准注册协会: 浙江省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2021 年 04 月 06 日
Date of Issuance y m d



所
务
伙)