

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：浙江中会会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：0571-85092611

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

中会会专[2024]第0196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”)2023年度的财务报表，包括2023年12月31日的合并及母公司资产负债表、2023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2024年3月7日出具了报告号为中会会审[2024]第0271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(2023年12月修订)》的相关规定编制了后附的2023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2023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2023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2023年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。

(此页无正文)

浙江中会会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



2024年03月07日

附表 2

关于香溢融通控股集团股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业	无									非经营性占用
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业	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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	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		271,755.00		267,035.00	4,720.00	货物 销售	经营性 往来
	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	61,530.46	1,923,986.54		1,955,742.00	29,775.00	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		948,323.79		948,323.79		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	3,223.20	521,900.00		525,123.20		货物 销售	经营性 往来
	台州香溢卷烟零 售有限公司	受同一最终 控制方控制	应收账款		970,419.32		970,419.32		货物 销售	经营性 往来
	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		929,316.40		929,316.40		货物 销售	经营性 往来
	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		2,591,111.64		2,591,111.64		货物 销售	经营性 往来
	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	2,926,692.00		3,010,107.60		货物 销售	经营性 往来
	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		3,183,783.86		3,183,783.86		货物 销售	经营性 往来
	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		1,735,699.12		1,735,699.12		货物 销售	经营性 往来
	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		1,168,321.62		1,168,321.62		货物 销售	经营 性 往来
	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	720.00		4,762.80	720.00	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		850,015.63		850,015.63		货物 销售	经营 性 往来
杭州中维香溢大 酒店股份有限公 司	母公司的控 股子公司	应收账款	14,020.16	31,504.00		45,524.16		货 物 销售	经 营 性 往来	

	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		2,378,431.90		2,378,431.90		货物销售	经营性往来
	中维房地产（杭州）有限公司	受同一最终控制方控制	应收账款		7,600.00		7,600.00		货物销售	经营性往来
	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	4,434.36		5,821.72		货物销售	经营性往来
	四平市金叶烟草有限责任公司	受同一最终控制方控制	应收账款		1,876,752.00		1,876,752.00		货物销售	经营性往来
	浙江省烟草公司舟山市公司	受同一最终控制方控制	应收账款		1,080.00		1,080.00		货物销售	经营性往来
	安吉维笙香溢大酒店有限公司	母公司之一致行动人	应收账款		2,200.00		2,200.00		货物销售	经营性往来
	浙江烟草投资管理有限责任公司	母公司	应收账款		7,700.00		7,700.00		货物销售	经营性往来
	宁波民安实业有限公司	母公司之一致行动人	应收账款		3,300.00		3,300.00		货物销售	经营性往来
	杭州香溢春江山居置业有限公司	母公司之一致行动人	应收账款		2,200.00		2,200.00		货物销售	经营性往来
	缙云县中维香溢大酒店有限公司	母公司之一致行动人	应收账款		2,200.00		2,200.00		货物销售	经营性往来
	浙江香溢融媒科技有限公司	联营	长期应收款	2,389,810.00				2,389,810.00	提供劳务	经营性往来
	浙江香溢商务科技有限公司	母公司的全资子公司	其他应收款		10,000.00			10,000.00	支付保证金	经营性往来
	浙江省烟草公司金华市公司	受同一最终控制方控制	其他应收款		30,000.00			30,000.00	支付保证金	经营性往来
	浙江香溢控股有	母公司之一	其他应收		200,000.00			200,000.00	支付	经营性

	限公司	致行动人	款						保 证 金	往来
上市公司的子公司及其附属企业	浙江香溢融资租赁有限责任公司	控股子公司	其他应收款		100,500,000.00		63,000,000.00	37,500,000.00	借款	非经营性往来
	浙江香溢融资租赁有限责任公司	控股子公司	其他应收款		4,735,090.00		4,735,090.00		提供劳务	非经营性往来
	浙江香溢融资担保有限公司	控股子公司	其他应收款		5,186,477.08		5,186,477.08		提供劳务	非经营性往来
	宁波海曙香溢融通金融服务有限公司	全资子公司	其他应收款	178,000,000.00	84,789,541.42		257,164,432.80	5,625,108.62	借款	非经营性往来
	宁波海曙香溢金融服务有限公司	全资子公司	应收利息			3,295,242.00	3,295,242.00		借款	非经营性往来
	浙江香溢融资租赁有限责任公司	控股子公司	应收利息			345,480.00	345,480.00		借款	非经营性往来
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
总计	/	/	/	180,558,149.58	217,790,555.68	3,640,722.00	356,199,293.64	45,790,133.62	/	/