

关于西安饮食股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况的
专项说明

希会其字(2022)0082号

01019900

目 录

| | |
|---------------------------------|-------|
| 一、专项说明..... | (1-2) |
| 二、年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表..... | (3-4) |
| 三、证书复印件 | |
| (一) 注册会计师资质证明 | |
| (二) 会计师事务所营业执照 | |
| (三) 会计师事务所执业证书 | |

本

9905

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2022)0082号

关于西安饮食股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

西安饮食股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了西安饮食股份有限公司(以下简称贵公司)2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021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财务报表附注的基础上，对后附的《西安饮食股份有限公司2021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)进行了专项核查。

按照《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)的规定，编制和披露汇总表，提供真实、合法、完整的核查证据是贵公司管理层的责任，我们的责任是对上述汇总表进行核查，并出具专项说明。

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了核查工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施核查工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在核查过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的核查工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计贵公司2021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，在所有重大方面没有发现不一致。

为了更好地理解贵公司2021年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 西安市



中国注册会计师：



中国注册会计师：



2022年4月13日

附表1

上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位名称：西安饮食股份有限公司

单位：人民币元

| 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 | 2021年年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 前大股东及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 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联关系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年年初往来资金余额 | 2021年度往来累计发生金额(不含利息) | 2021年度往来资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021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 | 西安钟楼饭店有限公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | 23,381.56 | 224,359.09 | | 23,513.00 | 224,227.65 | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安旅游集团文化产业投资有限公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | | 19,914.00 | | 2,614.00 | 17,300.00 | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安旅游集团旅游汽车有限公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | 211,800.00 | 3,722,924.00 | | 3,150,401.00 | 784,323.00 | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安旅游股份有限公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | 38,072.18 | | | 38,072.18 | | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安西旅金花大酒店有限公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | 220,669.00 | 413,513.05 | | 359,215.00 | 274,967.05 | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安旅游集团有限责任公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | 45,500.00 | 353,657.00 | | 380,482.00 | 18,675.00 | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安旅游股份有限公司 | 其他外部单位 | 应收账款 | | 7,749.00 | | | 7,749.00 | 餐饮服务 | 经营性往来 |
| | 西安酒店管理分公司 | 其他外部单位 | 其他应收款 | 1,000.00 | | | 970.00 | 30.00 | 押金 | 经营性往来 |
| | 西安大汉上林苑实业有限责任公司 | 其他外部单位 | 其他应收款 | 500,000.00 | | | | 500,000.00 | 押金 | 经营性往来 |
| | 西安钟楼饭店有限公司 | 其他外部单位 | 其他应收款 | 1,040,422.74 | 4,742,116.14 | | 3,955,267.18 | 1,827,271.70 | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |

附表1

上市公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：人民币元

| 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系 | 上市公司核算的会计科目 | 2021年年初占用资金余额 | 2021年度占用累计发生金额(不含利息) | 2021年度占用资金的利息(如有) | 2021年度偿还累计发生金额 | 2021年期末占用资金余额 | 往来形成原因 | 往来性质 |
|----------------|-----------------|-------------|-------------|----------------|----------------------|-------------------|----------------|----------------|--------|--------|
| | 陕西大融迪温泉疗养有限责任公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 902,600.00 | 90,700.00 | | | 993,300.00 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| | 西安福临门大香港酒楼有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | 76,634,691.93 | 18,455,198.00 | | | 95,089,889.93 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| | 西安大业食品有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 16,849,455.00 | 120,662,348.09 | | 121,600,000.00 | 15,911,803.09 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| 上市公司的子公司及其附属企业 | 西安大易项目管理有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 5,456,276.04 | | | | 5,456,276.04 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| | 西安和善园商业管理有限公司 | 控股子公司 | 其他应收款 | 1,195,060.61 | 5,000.00 | | | 1,200,060.61 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| | 西安桃李旅游烹饪专修学院 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 6,100,000.00 | | | 6,100,000.00 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| | 陕西桃李旅游烹饪技术学校 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 10,688,071.74 | | | 10,688,071.74 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| | 西安西饮品牌运营管理有限公司 | 全资子公司 | 其他应收款 | | 500,000.00 | | | 500,000.00 | 拆借资金 | 非经营性往来 |
| 小计 | | | | 101,038,083.58 | 156,501,317.83 | | 121,600,000.00 | 135,939,401.41 | | |
| 关联自然人及其控制的法人 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 其他关联人及其附属企业 | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | |
| 总计 | | | | 102,078,506.32 | 161,243,433.97 | | 125,555,267.18 | 137,766,673.11 | | |



朱洪雄

| | |
|-------------------|--------------------|
| 姓 名 | 朱洪雄 |
| 性 别 | 男 |
| 出 生 日 期 | 1977-02-21 |
| Date of birth | 1977-02-21 |
| 工 作 单 位 | 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| Working unit | 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) |
| 身 份 证 号 码 | 142625197702212417 |
| Identity card No. | 142625197702212417 |



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: 610100470705
No. of Certificate

批准注册协会 陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 3月 30日
Date of Issuance

陕西注册会计师协会



姓名 白晓文
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1987-03-28
 Date of birth
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号码 612730198703280028
 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.

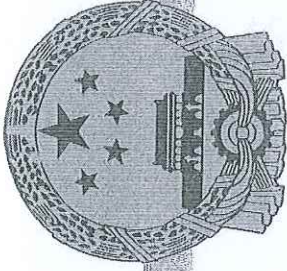


证书编号: 610100473008
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 08 月 04 日
 Date of Issuance /m /d

年 月 日
 /y /m /d



营业执照

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”了解
更多登记、备案、监管信息
许可、监管信息



名称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民（吕桦 曹爱民）

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外

经营范围 许可经营项目：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、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：（未取得专项许可的项目除外）

事大厦六层



登记机关

2022年03月18日

证书序号:0006585

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》。

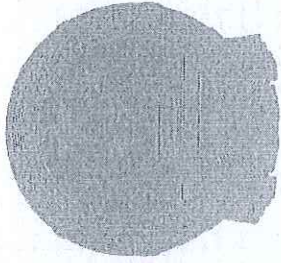


发证机关:

2018

年 11 月 30 日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外
事大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财办会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日