

北京首旅酒店(集团)股份有限公司

2018年度控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

关于北京首旅酒店(集团)股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告

普华永道中天特审字(2019)第0510号
(第一页, 共二页)

北京首旅酒店(集团)股份有限公司董事会:

我们审计了北京首旅酒店(集团)股份有限公司(以下简称“首旅酒店”)2018年12月31日的合并及公司资产负债表、2018年度合并及公司利润表、合并及公司股东权益变动表、合并及公司现金流量表和财务报表附注(以下简称“财务报表”),并于2019年4月16日出具了报告号为普华永道中天审字(2019)第10002号的无保留意见审计报告。财务报表的编制和公允列报是首旅酒店管理层的责任,我们的责任是在按照中国注册会计师审计准则执行审计工作的基础上对财务报表整体发表审计意见。

在对上述财务报表执行审计的基础上,我们对后附的截至2018年12月31日止年度首旅酒店控股股东及其他关联方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“情况表”)执行了有限保证的鉴证业务。

根据中国证券监督管理委员会及国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监发[2003]56号文)的要求及参照上海证券交易所《上市公司2011年年度报告工作备忘录第三号》规定的资金占用情况汇总格式,首旅酒店编制了上述情况表。设计、执行和维护与编制和列报情况表有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露情况表并确保其真实性、合法性及完整性是首旅酒店管理层的责任。

关于北京首旅酒店(集团)股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况专项报告(续)

普华永道中天特审字(2019)第 0510 号
(第二页, 共二页)

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对情况表发表结论。我们根据《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号 - 历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证工作。该准则要求我们遵守职业道德规范, 计划和实施鉴证工作, 以对我们是否发现任何事项使我们相信情况表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表执行审计的基础上, 我们对情况表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的工作程序。

根据我们的工作程序, 我们没有发现后附由首旅酒店编制的截至 2018 年 12 月 31 日止年度控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表所载资料与我们审计财务报表时所审核的会计资料及财务报表中所披露的相关内容在重大方面存在不一致的情况。

本报告仅作为首旅酒店披露控股股东及其他关联方占用资金情况之用, 不得用作任何其他目的。

普华永道中天会计师事务所
(特殊普通合伙)

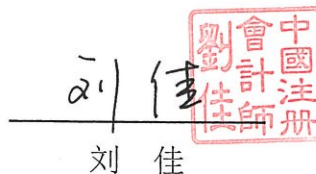
中国·上海市
2019年4月16日

注册会计师



蒋頌祎

注册会计师



刘佳

北京首都旅游酒店(集团)股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表
截至2018年12月31日止年度

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	2018年期初 占用资金余额	2018年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2018年度占 用资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前大股东及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其它关联资金往来	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	2018年期初 往来资金余额	2018年度往来 累计发生金额 (不含利息)	2018年度往 来资金的利息 (如有)	2018年度偿还 累计发生金额	2018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	北京首都旅游集团有限责任公司	母公司	预付账款	-	203.89	-	203.89	-	租赁费	经营性往来
	河南郑州建国饭店有限公司	受同一母公司控制	应收账款	434.00	250.11	-	49.70	634.41	酒店管理服务	经营性往来
	北京香山饭店有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	306.07	152.31	-	10.78	447.60	酒店管理服务	经营性往来
	北京东方饭店	受同一母公司控制	应收账款	268.99	136.87	-	26.38	379.48	酒店管理服务	经营性往来
	北京国际饭店	受同一母公司控制	应收账款	164.63	793.66	-	775.50	182.79	酒店管理服务	经营性往来
	北京市远东饭店	受同一母公司控制	应收账款	64.67	20.00	-	-	84.67	酒店管理服务	经营性往来
	北京市西苑饭店	受同一母公司控制	应收账款	70.95	587.79	-	581.25	77.49	酒店管理服务	经营性往来

北京首旅酒店(集团)股份有限公司

控股股东及其他关联方非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(续)

截至2018年12月31日止年度

其它关联资金往来	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	2018年年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额(不含利息)	2018年度往来资金余额	2018年度偿还累计发生金额	2018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	北京宣武门商务酒店有限公司	受同一母公司控制	应收账款	26.50	261.41	-	245.59	42.32	酒店管理服务	经营性往来
	北京市旅店公司易县生态望龙度假山庄	受同一母公司控制	应收账款	30.00	10.00	-	-	40.00	特许经营费	经营性往来
	西安建国饭店有限公司	受同一母公司控制	应收账款	33.13	259.83	-	258.52	34.44	酒店管理服务	经营性往来
	北京市建国饭店公司	受同一母公司控制	应收账款	-	285.45	-	283.81	31.64	酒店管理服务	经营性往来
	广州首旅建国酒店有限公司	受同一母公司控制	应收账款	29.29	298.53	-	297.52	30.30	酒店管理服务	经营性往来
	北京市崇文门饭店	受同一母公司控制	应收账款	19.39	185.26	-	180.99	23.66	酒店管理服务	经营性往来
	北京展览馆宾馆有限公司	受同一母公司控制	应收账款	5.42	123.49	-	114.54	14.37	酒店管理服务	经营性往来
	北京市和平里大酒店	受同一母公司控制	应收账款	12.15	75.77	-	76.36	11.56	酒店管理服务	经营性往来
	北京首采联合电子商务有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	1.32	5.18	-	-	6.50	预付卡款	经营性往来
	北京神舟国际旅行社集团有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	11.38	-	11.30	0.08	酒店管理服务	经营性往来
	兆龙饭店有限公司	受同一母公司控制	应收账款	6.45	-	-	6.45	-	酒店管理服务	经营性往来
	北京首旅置业集团有限公司永安宾馆	受同一母公司控制	应收账款	1.95	-	-	1.95	-	酒店管理服务	经营性往来
	西安建国饭店有限公司	受同一母公司控制	预付账款	55.96	245.46	-	283.52	17.90	租赁费	经营性往来
	中国全聚德(集团)股份有限公司	受同一母公司控制	预付账款	11.26	48.68	-	48.68	11.26	设备租金及特许权使用费	经营性往来
	北京神舟国际旅行社集团有限公司	受同一母公司控制	预付账款	-	1.25	-	-	1.25	租赁费	经营性往来
	北京全聚德(集团)股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	25.65	-	-	4.13	21.52	房屋押金	经营性往来
中国全聚德(集团)股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	15.00	-	-	-	15.00	设备押金	经营性往来	
北京首采运通电子商务有限责任公司	受同一母公司控制	其他应收款	-	10.00	-	-	10.00	交易保证金	经营性往来	



其它关联资金往来	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	2018 年年初往来资金余额	2018 年度往来累计发生金额(不含利息)	2018 年度往来资金的利息(如有)	2018 年度偿还累计发生金额	2018 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	首旅酒店集团(香港)控股有限公司(注)	子公司	其他应收款及应收利息	773,543.30	-	-	759,300.00	14,243.30	股权投资	非经营性往来
	北京首旅寒舍酒店管理有限公司	子公司	其他应收款	80.50	-	-	-	80.50	补充流动资金	非经营性往来
	北京市京伦饭店有限责任公司	子公司	其他应收款	300.00	-	1.04	301.04	-	补充流动资金	非经营性往来
	宁波南苑集团股份有限公司	子公司	其他应收款	26,600.00	-	938.21	27,538.21	-	补充流动资金	非经营性往来
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	802,106.58	3,966.32	939.25	790,570.11	16,442.04	-	-

注：首旅酒店在 2016 年收购如家酒店集团时，以内部借款形式提供给首旅酒店集团(香港)控股有限公司(以下简称“首旅香港”)用于支付股权收购款的 7,593,000,000.00 元借款。鉴于首旅香港本身无实质经营业务，为了还原投资实质，根据 2018 年 12 月 6 日股东大会决议，首旅酒店将其对首旅香港借款本金 7,593,000,000.00 元的债权转为股权。

本汇总表已于 2019 年 4 月 16 日获董事会批准。

企业负责人: 

主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 