

关于北京首旅酒店（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

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(2023)第 0248 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”)2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表、2022 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(以下合称“财务报表”), 并于 2023 年 3 月 29 日出具了报告号为普华永道中天审字(2023)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 2022 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《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》和《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第 2 号——年度报告的内容与格式(2021 年修订)》及上海证券交易所《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 2 月修订)——第六号 定期报告》的要求, 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(2023)第 0248 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作出结论。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所有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 2022 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所有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)

注册会计师

周 喆

中国·上海市
2023 年 3 月 29 日

注册会计师

刘 佳

附表 2

关于北京首旅酒店（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 年年初占用资金余额	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	北京首都旅游集团有限责任公司	控股股东		-	-	-	-	-	-	非经营性占用
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 年年初往来资金余额	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	北京首都旅游集团有限责任公司	控股股东	应收账款	-	90.49	-	7.83	82.66	提供住宿等服务	经营性往来
大股东及其附属企业	河南郑州建国饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	777.18	1.05	-	1.70	776.53	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京香山饭店有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	574.99	6.81	-	6.81	574.99	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京东方饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	482.91	7.17	-	3.07	487.01	酒店管理服务等	经营性往来

大股东及其附属企业	北京市西苑饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	499.11	200.42	-	8.73	690.80	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京市远东饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	14.67	57.81	-	72.48	-	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	易县望龙山庄宾馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	50.00	-	-	-	50.00	特许经营费	经营性往来
大股东及其附属企业	北京宣武门商务酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	204.97	118.83	-	29.52	294.28	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	西安建国饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	133.90	124.90	-	56.35	202.45	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	广州首旅建国酒店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	118.18	71.29	-	3.24	186.23	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京市建国饭店公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	108.17	62.09	-	20.53	149.73	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京展览馆宾馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	6.96	86.89	-	90.03	3.82	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京市和平里大酒店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	57.48	26.54	-	1.27	82.75	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京市崇文门饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	170.05	63.21	-	0.44	232.82	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京首旅慧联科技有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.03	0.39	-	0.42	-	提供住宿等服务	经营性往来

大股东及其附属企业	北京首采联合电子商务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	3.68	-	3.68	-	首付通卡款	经营性往来
大股东及其附属企业	北京国际饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	255.97	292.18	-	66.97	481.18	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京亮马河大厦有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	6.60	-	6.60	-	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	北京市北京饭店	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	5.00	-	5.00	-	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	北京市长富宫中心有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	9.30	-	3.00	6.30	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	北京和平宾馆有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	8.80	-	4.40	4.40	销售商品	经营性往来
大股东及其附属企业	北京新侨饭店有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	88.43	-	42.43	46.00	酒店管理服务等	经营性往来
大股东及其附属企业	北京首采运通电子商务有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	-	2.50	-	2.50	-	提供住宿等服务	经营性往来
大股东及其附属企业	中国全聚德(集团)股份有限公司及其所属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	10.64	23.84	-	23.84	10.64	设备租金及特许权使用费等	经营性往来
大股东及其附属企业	中国全聚德(集团)股份有限公司及其所属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	15.00	-	-	-	15.00	设备押金	经营性往来
大股东及其附属企业	北京首采运通电子商务有限	控股股东、实际控制人的附属企	其他应收款	10.00	-	-	-	10.00	交易保证金	经营性往来

	责任公司	业									
大股东及其附属企业	北京首都旅游集团有限责任公司	控股股东	其他应收款	18.00	-	-	-	18.00	房租押金	经营性往来	
大股东及其附属企业	北京市上园饭店有限责任公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	203.00	-	-	203.00	房租押金	经营性往来	
大股东及其附属企业	北京凯威大厦有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	106.14	-	-	106.14	房租押金	经营性往来	
大股东及其附属企业	王府井集团股份有限公司及其附属企业	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	30.00	-	-	30.00	房租押金	经营性往来	
大股东及其附属企业	北京市旅店公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	-	21.90	-	-	21.90	房租押金	经营性往来	
大股东及其附属企业	北京首都旅游集团财务有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他反映占用实质科目	19,377.55	441,103.50	208.65	450,171.54	10,518.16	银行存款及利息	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	首旅酒店集团(香港)控股有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	14,243.30	-	-	-	14,243.30	股权收购往来款及利息	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	Homeinns Hotel Group	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	92,405.09	113,398.93	2,314.32	123,919.41	84,198.93	补充流动资金	非经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	宁波南苑集团股份有限公司	子公司及其控制的法人	其他反映占用实质科目	-	46,772.64	188.50	188.50	46,772.64	补充流动资金	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	上海青巢酒店管理有限公司	本公司董事担任其母公司的董事	其他反映占用实质科目	561.00	-	1.97	562.97	-	补充流动资金	非经营性往来	
其他关联方	三亚南山国际	合营企业	其他反映	993.27	200.00	42.63	35.18	1,200.72	补充流动	非经营性	

及其附属企业	非遗发展有限公司(原名三亚南山尼泊尔馆文化建设发展有限公司)		占用实质科目						资金	往来
总计	/	/	/	131,088.42	603,194.33	2,756.07	575,338.44	161,700.38	/	/

