

关于北京首旅酒店（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的专项报告



KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码：100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

关于北京首旅酒店（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的专项报告

毕马威华振专字第 2400253 号

北京首旅酒店（集团）股份有限公司董事会：

我们接受委托，按照中国注册会计师审计准则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”）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相关财务报表附注，并于 2024 年 3 月 27 日签发了无保留意见的审计报告。

在对上述财务报表实施审计的基础上，我们对后附的首旅酒店 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”）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、中华人民共和国公安部、国务院国有资产监督管理委员会和中国银行保险监督管理委员会发布的《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）以及上海证券交易所发布的《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的要求，首旅酒店编制了汇总表。设计、执行和维护与编制和列报汇总表相关的内部控制、如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是首旅酒店管理层的责任。

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对汇总表发表鉴证意见。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，以对我们是否注意到任何事项使我们相信汇总表所载财务信息与我们审计财务报表时首旅酒店提供的会计资料和经审计财务报表的相关内容在重大方面存在不一致的情况获取保证。在对财务报表实施审计的基础上，我们对汇总表实施了包括核对、询问、抽查会计记录等我们认为必要的程序。

第 1 页，共 2 页

关于首旅酒店（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的专项报告（续）

毕马威华振专字第 2400253 号

根据我们所执行的程序，我们没有注意到任何事项使我们相信汇总表所载信息与我们审计首旅酒店 2023 年度财务报表时首旅酒店提供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存在不一致的情况。

本专项报告仅供首旅酒店为 2023 年年度报告披露之目的使用，未经本所书面同意，不得用于其他任何目的。

毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师

黄文辉



黄文辉

黄锋



中国 北京

黄锋

2024 年 3 月 27 日

附件 北京首旅酒店（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汇总表

北京首旅酒店（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汇总表

金额单位：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系	上市公司核算的会计科目	2023年初占用资金余额	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年度偿还累计金额	2023年期未占用资金余额	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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

北京首旅酒店(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汇总表(续)

金额单位: 万元

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联关系	上市公司核算的会计科目	2023年初往来资金余额	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
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	应收账款	82.66	33.25	-	114.96	0.95	提供住宿等服务	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	776.53	3.45	-	2.26	777.72	酒店管理服务等	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	574.99	23.93	-	23.93	574.99	酒店管理服务等	经营性往来
	北京东方饭店	受同一母公司控制	应收账款	487.01	13.64	-	16.87	483.78	酒店管理服务等	经营性往来
	北京市西苑饭店	受同一母公司控制	应收账款	690.80	460.24	-	10.76	1,140.28	酒店管理服务等	经营性往来
	易县望龙山庄宾馆有限公司	受同一母公司控制	应收账款	50.00	-	-	-	50.00	特许经营费	经营性往来
	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	294.28	279.81	-	34.03	540.06	酒店管理服务等	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	202.45	199.01	-	48.23	353.23	酒店管理服务等	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	186.23	150.44	-	4.49	332.18	酒店管理服务等	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	149.73	200.51	-	54.28	295.96	酒店管理服务等	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	3.82	118.74	-	111.39	11.17	酒店管理服务等	经营性往来

北京首旅酒店(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汇总表(续)

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年度往来资金利息(如有)	2023年度偿还累计金额	2023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	北京市和平里大酒店	受同一母公司控制	应收账款	82.75	63.34	-	4.98	141.11	酒店管理服务等	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	232.82	152.16	-	1.96	383.02	酒店管理服务等	经营性往来
	北京首旅慧联科技有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	59.11	-	59.11	-	提供住宿等服务	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	-	5.83	-	5.76	0.07	提供住宿等服务	经营性往来
	北京国际饭店	受同一母公司控制	应收账款	481.18	487.36	-	64.80	903.74	酒店管理服务等	经营性往来
	北京亮马河大厦有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	50.20	-	50.20	-	销售商品	经营性往来
	北京市长富宫中信信托有限公司	受同一母公司控制	应收账款	6.30	10.91	-	17.21	-	销售商品	经营性往来
	北京和平宾馆有限公司	受同一母公司控制	应收账款	4.40	13.26	-	17.66	-	销售商品	经营性往来
	北京新侨饭店有限公司	受同一母公司控制	应收账款	46.00	370.98	-	268.47	148.51	酒店管理服务等	经营性往来
	康辉集团北京国际会议展览有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	13.85	-	13.85	-	酒店管理服务等	经营性往来

北京首都酒店(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汇总表(续)

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年初往来资金余额	2023年度往来累计发生额(不含利息)	2023年度往来资金利息(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
大股东及其附属企业	北京神舟方舟国际会议展览有限公司	受同一母公司控制	应收账款	-	1.68	-	1.68	-	酒店管理服务等	经营性往来
	北京市北京饭店有限责任公司(注释1)	受同一母公司控制	应收账款	253.21	6.20	-	6.20	253.21	销售商品	经营性往来
	北京国际度假区有限公司(注释1)	受同一母公司控制	应收账款	160.76	206.23	-	366.99	-	酒店管理服务等	经营性往来
	中国全聚德(集团)股份有限公司及其所属企业	受同一母公司控制	预付账款	10.64	14.29	-	14.29	10.64	设备租金及特许权使用费等	经营性往来
	北京首都旅游集团有限责任公司	母公司	其他应收款	18.00	-	-	18.00	-	房租押金	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、长期应收款	15.00	-	-	-	15.00	设备押金	经营性往来
	北京首旅置业集团有限公司(注释1, 2)	受同一母公司控制	其他应收款	2,673.88	-	-	2,673.88	-	资金调拨	非经营性往来

北京首旅酒店(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汇总表(续)

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	2023年初往来资金余额	2023年度往来累计发生额(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
	北京首采 运通电子 商务有限 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
	北京市上 园饭店有 限责任公 司	受同一母公司 控制	长期应收款	203.00	-	-	-	203.00	房租押金	经营性往来
	北京凯威 大厦有限 公司	受同一母公司 控制	长期应收款	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	受同一母公司 控制	长期应收款	30.00	-	-	-	30.00	房租押金	经营性往来
	北京市旅 店公司	受同一母公司 控制	长期应收款	21.90	205.00	-	-	226.90	房租押金	经营性往来
	北京首旅 置业集团 有限公司	受同一母公司 控制	长期应收款	-	3.00	-	-	3.00	房租押金	经营性往来
	华龙旅游 实业发展 有限公司	受同一母公司 控制	长期应收款	-	50.00	-	-	50.00	房租押金	经营性往来

北京首旅酒店（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汇总表（续）

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
大股东及其附属企业	春天世纪企业管理(厦门)有限公司	受同一母公司控制	长期应收款	-	63.00	-	-	63.00	房租押金	经营性往来
	北京首都旅游集团财务有限公司	受同一母公司控制及本公司参股	银行存款、其他非流动资产	10,518.16	372,123.09	588.53	323,529.97	59,699.81	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	其他应收款及应收利息	14,243.30	-	-	-	14,243.30	股权投资往来款及利息	非经营性往来
	Homeinns Hotel Group	子公司	其他应收款及应收利息	84,198.93	41,422.54	211.86	20,211.86	105,621.47	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	其他应收款及应收利息	46,772.64	378.78	1,247.51	3,247.51	45,151.42	补充流动资金	非经营性往来
	北京首旅京伦酒店管理公司	子公司	其他应收款及应收利息	-	600.00	3.53	603.53	-	补充流动资金	非经营性往来

注释 1: 2023 年由于同一控制下企业合并北京诺金酒店管理有限责任公司(“诺金公司”), 导致合并范围变化, 增加 2023 年年初资金余额。

注释 2: 诺金公司已于 2023 年 4 月关闭北京首旅置业集团有限公司资金池账户, 资金池余额均已收回。于 2023 年 5 月, 诺金公司完成过户手续, 诺金公司 100% 股权已变更至北京首旅酒店(集团)股份有限公司名下。

北京首旅酒店（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汇总表（续）

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
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业	三亚南山国际非遗发展有限公司(原名三亚南山尼泊尔文化发展有限公司)	合营企业	其他应收款、应收利息及长期应收款	1,200.72	-	46.98	128.01	1,119.69	补充流动资金	非经营性往来
总计	-	-	-	164,788.23	417,783.83	2,098.41	351,727.12	232,943.35	-	-

此汇总表已于2024年3月27日获董事会批准。

李立

法定代表人
(签名和盖章)



主管会计工作负责人
(签名和盖章)

戚白

会计机构负责人
(签名和盖章)

