

# 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2016)0031号

## 关于西安饮食股份有限公司

### 非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

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）2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司2015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。

按照中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会印发的《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），及深圳证券交易所公司管理部《信息披露业务备忘录第21号—定期报告披露相关事宜》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2015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2015年度关联方占用上市公司资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

（本页无正文，系希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）为西安饮食股份有限公司出具的《关于西安饮食股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》（希会其字（2016）0031号）之签章页）

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 赵琰

中国            西安市

中国注册会计师： 袁蓉

二〇一六年三月二十三日

## 上市公司 2015 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：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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	西安中旅国际旅行社有限责任公司	同一控制人控制	应收账款	6.18	16.32		15.79	6.71	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游股份有限公司解放饭店	同一控制人控制	应收账款	0.51	296.38		296.89		销售产品	经营性往来
	西安旅游股份有限公司关中饭店	同一控制人控制	应收账款	0.36			0.36		餐饮服务	经营性往来
	西安旅游股份有限公司	同一控制人控制	应收账款		6.08		3.11	2.97	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游股份有限公司钟楼饭店	同一控制人控制	应收账款		44.88			44.88	餐饮服务	经营性往来
	西安海外旅游有限责任公司	同一控制人控制	应收账款		10.78		9.59	1.19	餐饮服务	经营性往来

	西安旅游集团恒大置业有限公司	同一控制人控制	预付款项		620.00			620.00	代建费	经营性往来
	西安旅游集团创意远景旅游产业开发有限公司	同一控制人控制	预付款项		19.53		1.00	18.53	广告费	经营性往来
	西安旅游股份有限公司 关中饭店	同一控制人控制	预付款项	29.13	116.50		116.50	29.13	租赁费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西东大融迪温泉疗养有限责任公司	全资子公司	其他应收款	71.00				71.00	拆借资金	非经营性往来
	西安福迎门大香港酒楼有限公司	控股子公司	其他应收款	6,172.85	180.00	258.00		6,610.85	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	应收账款		16.72			16.72	租赁费	经营性往来
小计				6,280.03	1,327.20	258.00	443.25	7,421.98		
关联自然人及其控制的法人										
其他关联人及其附属企业										
总计				6,280.03	1,327.20	258.00	443.25	7,421.98		

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人: