

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(2020)0047号

目 录

一、关于对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……………(1-2)

二、附表

上市公司 2019 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
- (四) 会计师事务所证券期货相关业务许可证书

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2020)0047号

关于对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”）2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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《上市公司2019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》，及深圳证券交易所公司管理部《主板信息披露业务备忘录第1号—定期报告披露相关事宜》（2019年1月修订）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2019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2019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。

希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 西安市

中国注册会计师：

2020 年 4 月 13 日

附表1

上市公司2019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	2019年期初占用资金余额	2019年度占用累计发生金额（不含利息）	2019年度占用资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019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	西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司	其他外部单位	应收账款	2,481.00			2,481.00		餐饮服务	经营性往来
	西安钟楼饭店有限公司	其他外部单位	应收账款	398,873.14	2,335,073.57		2,507,805.85	226,140.86	餐饮服务	经营性往来
	西安中旅国际旅行社有限责任公司	其他外部单位	应收账款	106,704.10	44,153.00		145,606.00	5,251.10	餐饮服务	经营性往来
	西安海外旅游有限责任公司	其他外部单位	应收账款	5,555.50	105,189.50		86,969.50	23,775.50	餐饮服务	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	500,000.00				500,000.00	押金	经营性往来
	西安秦岭朱雀太平国家森林公园旅游发展有限公司	其他外部单位	其他应收款		21,760.05			21,760.05	其他往来	经营性往来
	西安西旅集团旅游汽车有限公司	其他外部单位	应收账款		399,998.00		15,195.00	384,803.00	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		22,285.00		13,636.00	8,649.00	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游股份有限公司酒店管理分公司	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
	西安旅游股份有限公司上林宫酒店	其他外部单位	应收账款		155,095.80		103,520.80	51,575.00	餐饮服务	经营性往来
小计				1,013,613.74	3,091,303.92		2,875,214.15	1,229,703.51		

附表1

上市公司2019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

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额（不含利息）	2019年度往来资金的利息（如有）	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
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	882,800.00				882,800.00	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	65,644,691.93	5,330,000.00		2,000,000.00	68,974,691.93	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	3,081,477.59	9,681,360.00		3,431,477.59	9,331,360.00	拆借资金	非经营性往来
	西安大易项目管理有限公司	控股子公司	其他应收款	3,031,010.12	2,425,265.92			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	1,255,060.61				1,255,060.61	拆借资金	非经营性往来
小计				73,895,040.25	17,436,625.92		5,431,477.59	85,900,188.58		
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				74,908,653.99	20,527,929.84		8,306,691.74	87,129,892.09		