

西安饮食股份有限公司
2019 年度募集资金的存放
及使用情况专项审核报告
希会审字(2020)1331 号

目 录

一、2019 年度募集资金的存放及使用情况专项

审核报告……………（1-2）

二、附表

西安饮食股份有限公司董事会关于 2019 年度
募集资金存放及使用情况的专项报告

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

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会审字(2020)1331号

2019年度募集资金 的存放及使用情况专项审核报告

西安饮食股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的西安饮食股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019年度募集资金的存放及使用情况的专项报告（以下简称“年度募资报告”）。

一、董事会的责任

公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的实物证据、原始书面材料、副本材料、口头证言以及注册会计师认为必要的其他证据。按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求编制年度募资报告，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审核工作的基础上对年度募资报告提出审核意见。我们按照《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》的规定执行了审核工作。该准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和实施审核工作，以对年度募资报告是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核为发表意见提供了合理的基础。

三、审核意见

我们认为，贵公司年度募资报告在所有重大方面按照《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》的要求编制，如实反映了贵公司2019年度募集资金的存放与使用情况。

四、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供贵公司年度报告披露时使用,不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为贵公司年度报告的必备文件,随同其他文件一起报送并对外披露。

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

西安饮食股份有限公司董事会

关于2019年度募集资金存放及使用情况的专项报告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

根据中国证监会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》等有关规定，现将本公司2019年度募集资金存放与使用情况报告如下：

一、募集资金基本情况

1、公司2013年非公开发行募集资金情况

经中国证券监督管理委员会证监许可[2013]329号文核准，公司2013年以非公开发行股票的方式向8家特定投资者发行了50,000,000股人民币普通股（A股）。发行价为每股人民币5.21元。本次发行募集资金总额260,500,000.00元，扣除保荐费及承销费用后募集资金总额为247,475,000.00元，扣除律师费、申报会计师费及其他发行费用后的募集资金净额为243,177,000.00元。

2、本次募集资金到账情况

2013年6月25日，上述认购款项扣除承销保荐费后的余额已全部划转至公司指定的本次募集资金专户内。希格玛会计师事务所有限公司出具《验资报告》（希会验字（2013）0059号）。根据验资报告，截至2013年6月25日，本次发行募集资金总额260,500,000.00元，扣除保荐费及承销费用后募集资金总额为247,475,000.00元，扣除律师费、申报会计师费及其他发行费用后的募集资金净额为243,177,000.00元。

本次非公开发行募集资金全部用于募集资金项目“西安饭庄东大街总店楼体重建项目”，占总募集资金额的100%。

3、以前年度已使用金额

2013年度募集资金项目支出为0元，2013年度取得利息及其他收入为2,534,619.80元；2014年度募集资金项目支出为967,800元，取得利息及其他收入为9,489,302.50元；2015年度募集资金项目支出为7,154,008.00元，取得利息及其他收入为7,632,205.86元；2016年度募集资金项目支出为1,775,715.00元，取得利息收入为7,468,496.64元；2017年度募集资金项目支出为687,013.00元，取得利息收入为8,803,410.02元；2018年度募集资金项目支出为77,550.50元，取得利

息收入为 10,090,244.20 元。截至 2018 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户余额为 278,533,192.52 元。

4、本年度募集资金使用情况及余额

2019 年度募集资金项目支出为 105,809,327.00 元，取得利息收入为 6,954,808.27 元。截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金专项账户余额为 179,678,673.79 元。

二、募集资金存放和管理情况

1. 募集资金管理情况

根据公司《募集资金使用及存放管理办法》的有关规定，公司对募集资金实行专户存储，在中信银行西安分行电子城支行设立募集资金专户，并同保荐机构中德证券有限责任公司、中信银行西安分行电子城支行签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务。

2. 募集资金专户存储情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司募集资金专户中信银行股份有限公司西安分行电子城支行账户余额为 179,678,673.79 元。

三、本年度募集资金的实际使用情况

2019 年度募集资金项目支出为 105,809,327.00 元。截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金项目累计支出为 116,471,413.50 元。具体情况详见后附的募集资金使用情况对照表。

四、变更募集资金用途的资金使用情况

1、审批情况

2018 年 12 月 20 日，公司第八届董事会第九次临时会议审议通过了《关于拟变更部分募集资金用途的议案》，同意变更部分募集资金用途，使用 11,000 万元募集资金用于购置本募集资金项目所需土地使用权。

2019 年 1 月 9 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议批准了该变更事项。

2、使用情况

2019 年 2 月，公司使用募集资金 10,530 万元支付了募投项目土地出让金。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

本报告期内募集资金的存放、使用、管理及披露不存在违规情形。

西安饮食股份有限公司董事会

二〇二〇年四月十三日

附表1：募集资金使用情况对照表

单位：人民币万元

募集资金净额		24,317.70		本年度投入募集资金总额	10,580.93					
报告期内变更用途的募集资金总额		10,530		已累计投入募集资金总额	11,647.14					
累计变更用途的募集资金总额		10,530								
累计变更用途的募集资金总额比例（%）		43.30								
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额②	截至期末投资进度（%）③=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
西安饭庄东大街总店楼体重建项目	否	24,317.70	24,317.70	10,580.93	11,647.14	47.90				否
...										
承诺投资项目小计		24,317.70	24,317.70	10,580.93	11,647.14	47.90				否
超募资金投向										
1.										
...										
归还银行贷款（如有）										
补充流动资金（如有）										
...										
超募资金投向小计										
合计		24,317.70	24,317.70	10,580.93	11,647.14	47.90				否
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>本次募集资金投资项目在积极推进中，由于土地证件、规划报批和建设手续办理缓慢，尚未完成施工图设计和施工总包招标工作，影响了项目整体建设进度。</p> <p>目前，募投项目环评、能评、稳评已办理完毕，立项已经碑林区发改委批准；东临47户居民楼和西安饭庄旧楼已拆除；地勘、文勘已完成；护坡桩施工图设计已完成；《建设用地规划许可证》已办理完毕；土地出让金、契税已全部缴清，目前正在积极办理土地使用权证。</p> <p>下一步工作计划：公司将加快推进土地使用权证的办理，完成方案确认，规划审批；积极做好总平报建手续、施工图设计及审查；完成招投标相关工作及施工许可证办理，力争主体封顶。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>2018年12月20日，公司第八届董事会第九次临时会议审议通过了《关于拟变更部分募集资金用途的议案》，同意变更部分募集资金用途，使用11,000万元募集资金用于购置本募集资金项目所需土地使用权。</p> <p>2019年1月9日，公司召开了2019年第一次临时股东大会，审议批准了该变更事项。</p> <p>2019年2月，公司使用募集资金10,530万元支付了募投项目土地出让金。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	协议存款
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无