

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(2021)0068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 2020 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

西安饮食股份有限公司

希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2021)0068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”）2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020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2020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2020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2020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 西安市



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



2021年3月26日

附表1

上市公司2020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系	上市公司核算的会计科目	2020年年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020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	2020年年初往来资金余额	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来累计发生金额(不含利息)	2020年度往来资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	西安钟鼓楼饭店有限公司	其他外部单位	应收账款	226,140.86	511,102.87	511,102.87		713,862.17	23,381.56	餐饮服务	经营性往来
	西安中旅国际旅行社有限公司	其他外部单位	应收账款	5,251.10	40.90	40.90		5,292.00		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	23,775.50	1,199.50	1,199.50		24,975.00		餐饮服务	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	384,803.00	62,050.00	62,050.00		235,053.00	211,800.00	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	8,649.00	314,914.18	314,914.18		285,491.00	38,072.18	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
大股东及其附属企业	西安旅游股份有限公司	其他外部单位	应收账款	51,575.00	7,933.20	7,933.20		59,508.20		餐饮服务	经营性往来
	西安上林宫酒店	其他外部单位	应收账款		511,324.00	511,324.00		290,655.00	220,669.00	餐饮服务	经营性往来
	西安西旅金花大酒店有限公司	其他外部单位	应收账款		252,568.00	252,568.00		207,068.00	45,500.00	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游集团有限责任公司	其他外部单位	其他应收款		1,000.00	1,000.00			1,000.00	其他往来	经营性往来
	西安大汉上林苑实业有限公司	其他外部单位	其他应收款	500,000.00					500,000.00	押金	经营性往来
	陕甘泉林业分公司	其他外部单位	其他应收款	21,760.05				21,760.05		餐饮服务	经营性往来
小计				1,229,703.51	1,662,132.65	1,662,132.65		1,851,413.42	1,040,422.74		

附表1

上市公司2020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系	上市公司核算的会计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额(不含利息)	2020年度占用资金的利息(如有)	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	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	19,800.00			902,600.00	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	68,974,691.93	9,760,000.00		2,100,000.00	76,634,691.93	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	9,331,360.00	7,519,595.00		1,500.00	16,849,455.00	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	5,456,276.04				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			60,000.00	1,195,060.61	拆借资金	非经营性往来
小计				85,900,188.58	17,299,395.00		2,161,500.00	101,038,083.58		
关联自然人及其控制的法人										
小计										
其他关联及其附属企业										
小计										
总计				87,129,892.09	18,961,527.65		4,012,913.42	102,078,506.32		



朱洪雄

姓 名 Full name 朱 洪 雄
性 别 Sex 男
出 生 日 期 Date of birth 1977-02-21
工 作 单 位 Working unit 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
身 份 证 号 码 Identity card No. 142625197702212417



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 610100470705
No. of Certificate

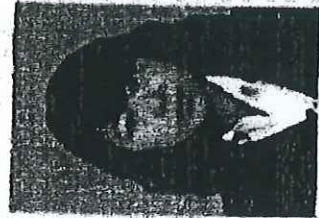
批准注册协会陕西省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2007 年 30 日
Date of Issuance /y /m /d

年 月 日
/y /m /d

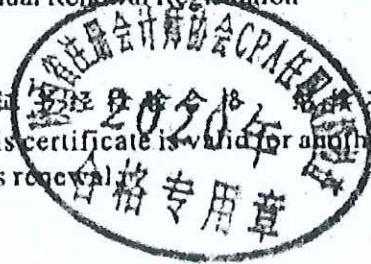


姓名 白晓
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1987-03-28
 Date of birth
 工作单位 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit
 身份证号 612730198703280028
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

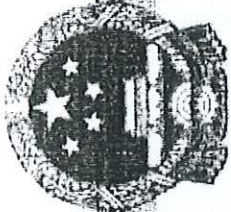


证书编号: 610100473006
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014 年 08 月 04 日
 Date of Issuance: 2014 / 8 / 4

年 月 日
 / /



营业执照

(副本(10-1))

统一社会信用代码
9161013607340169X2

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”即可直接查询或下载报告



名称 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

成立日期 2013年06月28日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 长期

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

主要经营场所 陕西省西安市浐灞生态区浐灞大道一号外事大厦六层

经营范围
许可经营项目：审查企业会计报表、出具审计报告，验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务。一般经营项目：(未取得专项许可的项目除外)

登记机关

2020



国家企业信用信息公示系统网址 <http://www.gsxt.gov.cn>

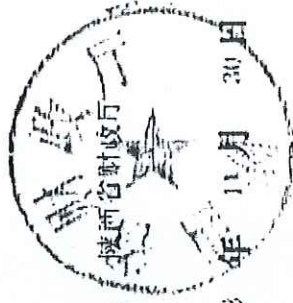
市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

证书序号:0006585

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

2013

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称: 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 吕桦

主任会计师:

经营场所: 陕西省西安市沣渭生态区沣渭大道一号外
李大厦六层

组织形式: 合伙制(特殊普通合伙)

执业证书编号: 61010047

批准执业文号: 陕财协会(2013)28号

批准执业日期: 2013年6月27日