

# 北京注册会计师协会

## 业务报告统一编码报备系统

业务报备统一编码：	110101562022984010616
报告名称：	关于中国全聚德（集团）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
报告文号：	致同专字（2022）第 110A008062 号
被审（验）单位名称：	中国全聚德（集团）股份有限公司
会计师事务所名称：	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
业务类型：	其他鉴证业务
报告日期：	2022 年 04 月 21 日
报备日期：	2022 年 04 月 21 日
签字人员：	李力(110000152706)， 李杰(110000120125)
	
(可通过扫描二维码或登录北京注协官网输入编码的方式查询信息)	

说明：本备案信息仅证明该报告已在北京注册会计师协会报备，不代表北京注册会计师协会在任何意义上对报告内容做出任何形式的保证。

**关于中国全聚德（集团）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**

**致同会计师事务所（特殊普通合伙）**

## 目 录

关于中国全聚德（集团）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

中国全聚德（集团）股份有限公司 2021 年度非经营性资金占用及  
其他关联资金往来情况汇总表 1

## 关于中国全聚德（集团）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

致同专字（2022）第 110A008062 号

中国全聚德（集团）股份有限公司全体股东：

我们接受中国全聚德（集团）股份有限公司（以下简称“全聚德股份”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了全聚德股份 2021 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2021 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2022）第 110A012015 号无保留意见审计报告。

根据《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》等有关规定，全聚德股份编制了本专项说明所附的中国全聚德（集团）股份有限公司 2021 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是全聚德股份管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计全聚德股份 2021 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对全聚德股份实施于 2021 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解 2021 年度全聚德股份非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供全聚德股份披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师

中国注册会计师

中国·北京

二〇二二年四月二十一日

中国全聚德（集团）股份有限公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：中国全聚德（集团）股份有限公司

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	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
前控股股东、实际控制人及其附属企业											
小计											
其他关联方及附属企业											
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系	上市公司核算的会计科目	2021年期初占用资金余额	2021年度占用累计发生金额（不含利息）	2021年度占用资金的利息（如有）	2021年度偿还累计发生金额	2021年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
控股股东、实际控制人及其附属企业	北京首都旅游集团财务有限公司	同一最终控股股东	银行存款	15,482.22	184,990.18	205.01	191,809.52	8,667.89	存款	经营性往来	
	北京首旅慧联科技有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	61.53	14.05	-	75.58	-		经营性往来	
	北京首旅联合电子商务有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	4.46	55.48	-	55.55	4.39	未到期	经营性往来	
	北京新世纪饭店有限公司	同一最终控股股东	应收账款	1.59	8.83	-	7.61	2.81	未到期	经营性往来	
	王府井集团股份有限公司	同一最终控股股东	应收账款	18.56	180.54	-	190.75	8.35	未到期	经营性往来	
	北京首旅酒店（集团）股份有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.28	-	0.28	-		经营性往来	
	北京市京伦饭店有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	-	14.69	-	14.69	-		经营性往来	
	北京首旅置业集团有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	29.02	-	29.02	-		经营性往来	
	北京市崇文门饭店	同一最终控股股东	应收账款	-	779.05	-	779.05	-		经营性往来	
	北京市西苑饭店有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.08	-	0.08	-		经营性往来	
	北京国际饭店有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	-	9.19	-	9.19	-		经营性往来	
	北京市建国饭店公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.58	-	0.51	0.07	未到期	经营性往来	
	北京亮马河大厦有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.26	-	0.26	-		经营性往来	
	北京市长富宫中心有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	-	61.76	-	14.92	46.84	未到期	经营性往来	
	北京凯威大厦有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	1.17	-	1.17	-		经营性往来	
	首旅燕京大厦物业管理有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.22	-	-	0.22	未到期	经营性往来	
	北京市北京饭店	同一最终控股股东	应收账款	-	38.01	-	37.30	0.71	未到期	经营性往来	
	北京东来顺集团有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.04	-	0.04	-		经营性往来	
	北京展览馆宾馆有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	0.57	-	0.57	-		经营性往来	
	北京市上园饭店	同一最终控股股东	应收账款	-	0.37	-	0.37	-		经营性往来	
	北京绿野晴川动物园有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	61.95	-	61.95	-		经营性往来	
	北京国际度假区有限公司	同一最终控股股东	应收账款	-	2,142.22	-	1,086.63	1,055.59	未到期	经营性往来	
	长春王府井远洋商业投资有限公司	同一最终控股股东	其他应收款	-	20.14	-	0.48	19.66	未到期	经营性往来	
	北京国际度假区有限公司	同一最终控股股东	其他应收款	-	154.65	24.31	33.81	145.15	未到期	经营性往来	
	北京王府井大厦有限公司	同一最终控股股东	其他应收款	-	3.00	-	-	3.00	未到期	经营性往来	
	上市公司的子公司及其附属企业	上海全聚德餐饮管理有限公司	子公司	其他应收款	11,677.00	-	-	122.26	11,554.74		非经营性往来
		上海浦东全聚德大酒店有限公司	子公司	其他应收款	364.00	-	-	-	364.00		非经营性往来
		青岛全聚德餐饮管理有限公司	子公司	其他应收款	204.91	738.00	-	-	942.91		非经营性往来
		北京市四川饭店有限责任公司	子公司	其他应收款	313.14	496.00	-	262.74	546.40		非经营性往来
		大连全聚德餐饮管理有限公司	子公司	其他应收款	280.00	-	-	-	280.00		非经营性往来
		长春全聚德奥特莱斯餐饮管理有限公司	子公司	其他应收款	483.00	190.59	-	141.10	532.49		非经营性往来
		杭州全聚德餐饮有限公司	子公司	其他应收款	816.66	-	-	-	816.66		非经营性往来
		郑州全聚德餐饮管理有限责任公司	子公司	其他应收款	737.82	17.00	-	78.00	676.82		非经营性往来
北京市仿膳食品有限责任公司		子公司	其他应收款	107.81	-	-	-	107.81		非经营性往来	
南京德政兴餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	165.00	112.20	6.72	171.09	112.83		非经营性往来	
杭州萧山餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	560.00	-	-	-	560.00		非经营性往来	
扬州德兴餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	386.06	-	15.33	15.33	386.06		非经营性往来	
北京三元桥全聚德烤鸭店有限责任公司		子公司	其他应收款	716.50	1,082.82	-	372.46	1,426.86		非经营性往来	
绍兴全聚德餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	360.00	-	-	-	360.00		非经营性往来	
镇江全聚德餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	550.00	300.00	-	850.00	-		非经营性往来	
北京市仿膳饭庄有限责任公司		子公司	其他应收款	1,032.55	475.00	-	105.00	1,402.55		非经营性往来	
沈阳全聚德餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	966.39	159.25	-	-	1,125.64		非经营性往来	
西安全聚德餐饮管理有限责任公司		子公司	其他应收款	153.00	-	-	-	153.00		非经营性往来	
北京润德恒信餐饮管理有限责任公司		子公司	其他应收款	-	560.00	19.45	17.55	561.90		非经营性往来	
苏州吴江全聚德餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	-	100.00	-	-	100.00		非经营性往来	
长春川小馆奥特莱斯餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	-	63.18	-	25.27	37.91		非经营性往来	
其他关联方及其附属企业											
总计					35,617.01	192,709.89	246.51	196,370.13	32,203.28		

本表已于2022年4月21日获第九届董事会第二次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：