

关于西安饮食股份有限公司  
控股股东及其他关联方占用资金情况的  
专项说明

希会其字(2023)0064号

# 目 录

一、专项说明.....	(1-2)
二、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	

# 希格玛会计师事务所(特殊普通合伙)

Xigema Cpas(Special General Partnership)

希会其字(2023)0064号

## 关于西安饮食股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明

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)2022年12月31日的合并及母公司资产负债表，2022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《西安饮食股份有限公司2022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《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》(证监会公告[2022]26号)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2022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2022年度控股股东及其他关联方占用资金情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。



本报告仅供贵公司年度报告披露之目的使用，不得用于其他目的。由于使用不当造成的后果，与执行业务的注册会计师和会计师事务所无关。

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：



中国注册会计师：



2023年4月17日



附表

上市公司2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022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系	上市公司核算的会计科目	2022年期初往来资金余额	2022年度往来累计发生金额（不含利息）	2022年度往来资金的利息（如有）	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
	西安钟楼饭店有限公司	母公司之联营企业	应收账款	224,227.65	293,586.06		494,190.39	23,623.32	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游集团文化产业投资有限公司	母公司之全资子公司	应收账款	17,300.00				17,300.00	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游集团旅游汽车有限公司	母公司之全资子公司	应收账款	784,323.00			784,323.00		餐饮服务	经营性往来
	西安旅游股份有限公司	母公司之控股子公司	应收账款		43,911.00		41,765.00	2,146.00	餐饮服务	经营性往来
	西安西旅金花大酒店有限公司	同一最终控制	应收账款	274,967.05	147,970.12		90,000.86	332,936.31	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游集团有限责任公司	母公司	应收账款	18,675.00	16,329.00		34,254.00	750.00	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酒店管理分公司	母公司之控股子公司	应收账款	7,749.00				7,749.00	餐饮服务	经营性往来
	西安曲江终南古楼观景区运营管理服务有限公司	同一最终控制	应收账款		678,000.00			678,000.00	餐饮服务	经营性往来
	西安旅游集团景区直通车有限公司	母公司之控股子公司	应收账款		328,996.32		328,996.32		餐饮服务	经营性往来
	西安大汉上林苑实业有限公司	同一最终控制	其他应收款	30.00				30.00	押金	经营性往来
	秦岭甘泉水业分公司	同一最终控制	其他应收款	500,000.00				500,000.00	押金	经营性往来
	西安钟楼饭店有限公司	母公司之联营企业	其他应收款					310,000.00	保证金	经营性往来
	西安兆源置业有限公司	同一最终控制	其他应收款					310,000.00	保证金	经营性往来
小计				1,827,271.70	1,818,792.50		1,773,529.57	1,872,534.63		

附表

上市公司2022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	2022年期初占用资金余额	2022年度占用累计发生金额(不含利息)	2022年度占用资金的利息(如有)	2022年度偿还累计发生金额	2022年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司及其附属企业	西安福迎门大香港酒楼有限公司	全资子公司	应收账款		506,350.63			506,350.63	餐饮服务	经营性往来
	陕西东大福迪温泉疗养有限责任公司	全资子公司	其他应收款	993,300.00				993,300.00	拆借资金	非经营性往来
	西安福迎门大香港酒楼有限公司	全资子公司	其他应收款	95,089,889.93	17,890,816.18		4,500,000.00	108,480,706.11	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	15,911,803.09	7,080,386.00			22,992,189.09	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	1,200,060.61				1,200,060.61	拆借资金	非经营性往来
	西安桃李旅游烹饪专修学院	全资子公司	其他应收款	6,100,000.00	1,140,000.00			7,240,000.00	拆借资金	非经营性往来
	陕西桃李旅游烹饪技术学校	全资子公司	其他应收款	10,688,071.74	10,381,000.00			21,069,071.74	拆借资金	非经营性往来
	西安永宁兴业酒店有限责任公司	全资子公司	其他应收款		27,510,881.31			27,510,881.31	拆借资金	非经营性往来
	成都市食尚国潮餐饮管理有限公司	全资子公司	其他应收款		2,113,512.05		1,974,441.89	139,070.16	拆借资金	非经营性往来
	西安常宁宫会议培训中心有限公司	控股子公司	其他应收款		44,867,363.27			44,867,363.27	拆借资金	非经营性往来
	西安秦颐餐饮管理有限公司	全资子公司	其他应收款		50,000.00			50,000.00	拆借资金	非经营性往来
	西安西饮品牌运营管理有限公司	控股子公司	其他应收款	500,000.00	798,807.18			1,298,807.18	拆借资金	非经营性往来
	小计			130,483,125.37	112,339,116.62		6,474,441.89	236,347,800.10		
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			132,310,397.07	114,157,909.12		8,247,971.46	238,220,334.73			



朱洪雄

姓名	男
Full name	
性别	男
Sex	
出生日期	1977-02-21
Date of birth	
工作单位	希格玛会计师事务所(普通合伙)
Working unit	
身份证号码	142625197702212417
Identity card No.	



### 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.



2022年朱洪雄年检通过二维码

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



白晓

女

1987-03-28

希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

612730198703280028

姓名

性别

出生日期

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



### 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.



2022年白晓年检通过二维码

610100473006

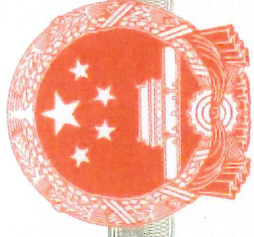
证书编号:  
No. of Certificate

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      y      /m      /d

年 月 日  
/y      /m      /d





# 营业执照

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”了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本)<sub>(10-1)</sub>

名称 希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙)

出资额 叁仟万元人民币

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2013年06月28日

执行事务合伙人 吕桦 曹爱民 (吕桦 曹爱民)

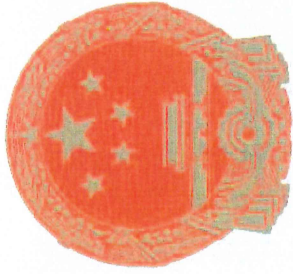
主要经营场所 陕西省西安市灞桥区灞大道一号外事大厦六层

经营范围 一般项目：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)。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)



登记机关

2023年04月11日



# 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：吕粹

主任会计师：

经营场所：陕西省西安市灞桥生态区灞桥大道一号外  
事大厦六层

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：陕财办会（2013）28号

批准执业日期：2013年6月27日

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：

陕西省财政厅

2018年11月30日

中华人民共和国财政部制