

**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 2018 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(2019)第 110ZA1735 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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 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(2019)第 110ZA2925 号无保留意见审计报告。

根据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《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》（证监发（2003）56 号文）的要求，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 2018 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 2018 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 2018 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 2018 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 关黎明

中国注册会计师 李力

中国·北京

二〇一九年三月二十一日

中国全聚德（集团）股份有限公司2018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：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	2018年初占用资金余额	2018年度占用累计发生金额（不含利息）	2018年度占用资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	2018年初往来资金余额	2018年度往来累计发生金额（不含利息）	2018年度往来资金的利息(如有)	2018年度偿还累计发生金额	2018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	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	368,948,595.82	2,414,677,326.67	4,942,842.92	2,575,519,845.54	213,048,919.87	存款	经营性往来	
	长富宫中心有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款		1,865.60		1,350.80	514.80	未到期	经营性往来	
	北京神舟国际旅行社集团有限公司	同一最终控股股东	应收账款	4,701.00	28,592.00		25,415.00	7,678.00	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		990.00		792.00	198.00	未到期	经营性往来	
	北京首采联合电子商务有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款	658,109.60	26,958,406.84		26,637,950.54	978,565.90	未到期	经营性往来	
	北京首商集团股份有限公司	同一最终控股股东	应收账款	189,788.21	957,150.62		1,146,838.83	100.00	未到期	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	172,437.45	403,264.20		572,517.65	3,184.00	未到期	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	2,320.00	19,506.20		20,887.40	938.80	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	3,066.24	75,913.98		78,980.22		未到期	经营性往来	
	北京贵宾楼饭店有限公司	同一最终控股股东	应收账款		40,809.67		40,809.67		未到期	经营性往来	
	北京颐和园宾馆有限公司	同一最终控股股东	应收账款	110,078.55	165,450.20		274,278.75	1,250.00	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		112,115.79		112,115.79		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		2,517.40		2,517.40		未到期	经营性往来	
	北京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		6,519.00		6,519.00		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		32,095.00		32,095.00		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	33,969.94	197,237.12		182,029.78	49,177.28	未到期	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		36,461.37		36,461.37		未到期	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		132,610.50		132,610.50		未到期	经营性往来	
	北京市上园饭店	同一最终控股股东	应收账款		17,694.60		17,694.60		未到期	经营性往来	
	北京国际饭店	同一最终控股股东	应收账款		95,622.16		95,622.16		未到期	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		321,085.38		298,669.28	22,416.10	未到期	经营性往来	
	北京市西苑饭店	同一最终控股股东	应收账款	1,217.60	40,370.62		41,588.22		未到期	经营性往来	
	北京和平宾馆有限公司	同一最终控股股东	应收账款		12,364.00		12,364.00		未到期	经营性往来	
	北京欣燕都酒店连锁有限公司	同一最终控股股东	应收账款		7,800.00		7,800.00		未到期	经营性往来	
	北京市和平里大酒店	同一最终控股股东	应收账款		47,434.50		9,710.00	37,724.50	未到期	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		66,603.07		66,603.07		未到期	经营性往来	
	北京王府井东安集团有限责任公司	同一最终控股股东	应收账款		2,166,587.20		2,060,975.47	105,611.73	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	115,999,927.42	1,000,000.00	586,215.04	816,142.46	116,770,000.00		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	3,605,000.00		140,000.03	245,000.03	3,500,000.00		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	7,837,773.20				7,837,773.20		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	7,378,240.45				7,378,240.45		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	1,170,859.26				1,170,859.26		非经营性往来	
合肥聚德龙达餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	585,698.54		27,999.96		613,698.50		非经营性往来	
南京德致兴餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	2,250,000.00			500,000.00	1,750,000.00		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	5,768,000.00		224,000.00	392,000.00	5,600,000.00		非经营性往来	
扬州德致兴餐饮管理有限公司		子公司	其他应收款	5,032,600.00		148,344.67	548,344.67	4,632,600.00		非经营性往来	
长沙全聚德餐饮管理有限责任公司		子公司	其他应收款	1,751,000.00		5,666.67	1,756,666.67			非经营性往来	
绍兴全聚德餐饮管理有限责任公司		子公司	其他应收款	3,632,695.89		144,000.00	198,000.00	3,578,695.89		非经营性往来	
镇江全聚德餐饮管理有限责任公司		子公司	其他应收款	5,665,000.00		219,999.96	389,972.56	5,495,027.40		非经营性往来	
北京市仿膳饭店有限责任公司		子公司	其他应收款	2,056,315.07	2,000,000.00	112,043.01	168,358.08	4,000,000.00		非经营性往来	
沈阳全聚德餐饮管理有限责任公司		子公司	其他应收款	2,628,137.00	2,600,000.00	125,888.91	154,025.91	5,200,000.00		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	534,802.67	1,000,000.00	52,490.33	57,293.00	1,530,000.00		非经营性往来	
关联自然人及其控制的法人											
其他关联人及其附属企业											
总计				536,020,333.91	2,453,224,393.69	6,729,491.50	2,612,660,845.42	383,313,373.68			

本表已于2019年3月21日获第八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：

财务总监：

公司会计机构负责人：