

西安旅游股份有限公司
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(2018)0029 号

目 录

- 一、 关于西安旅游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(1)
- 二、 上市公司 2017 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 (2)
- 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)

希会其字(2018)0029号

关于西安旅游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

西安旅游股份有限公司全体股东:

我们接受委托,对西安旅游股份有限公司(以下简称“贵公司”)2017年度的会计报表进行审计,并就贵公司控股股东及其他关联方占用资金的情况出具专项说明。我们的审计是依据中国注册会计师审计准则进行的,本专项说明是我们根据中国证监会证监发(2003)56号《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》的规定,在实施了必要的审计程序的基础上做出的审核意见。2017年度贵公司控股股东及其他关联方资金占用情况报告如附表所示。

我们认为,贵公司2017年度除附表所述控股股东及其他关联方资金占用情况外,未发现存在《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》提及的其他情况,包括:

1. 控股股东及其他关联方不得要求上市公司为其垫支工资、福利、保险、广告等期间费用,也不得互相代为承担成本和其他支出;
2. 有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及其他关联方使用;
3. 通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款;
4. 委托控股股东及其他关联方进行投资活动;
5. 为控股股东及其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票;
6. 代控股股东及其他关联方偿还债务。

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)



中国注册会计师:



二〇一八年三月二十六日

上市公司2017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：西安旅游股份有限公司		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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现大股东及其附属企业	西安饮食股份有限公司	受同一实际控制人控制	应付账款	355,348.90	334,158.58		572,791.28	116,716.20	货款及餐费	经营性往来	
	西安饮食股份有限公司	受同一实际控制人控制	预付款项	7,751.00	2,800.00		8,468.00	2,083.00	餐费	经营性往来	
	西安饮食股份有限公司	受同一实际控制人控制	应收账款		497,081.48			497,081.48	租赁费	经营性往来	
	西安大汉上林苑实业有限责任公司	受同一实际控制人控制	其他应付款	655,795.64	657,650.95		648,506.30	664,940.29	电费	经营性往来	
前大股东及其附属企业	小 计			1,018,895.54	1,491,691.01		1,229,765.58	1,280,820.97			
	合 计			1,018,895.54	1,491,691.01		1,229,765.58	1,280,820.97			
其它关联资金往来	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	2017年期初占用资金余额	2017年度占用累计发生金额（不含占用资金利息）	2017年度占用资金的利息	2017年度偿还累计发生金额	2017年末占用资金余额	往来形成原因	往来性质	
上市公司的子公司及其附属企业	西安草堂奥特莱斯文购物广场实业有限责任公司	控股子公司	其他应收款	116,000,000.00	126,458,116.00			242,458,116.00	借款	非经营性往来	
	西安渭水园温泉度假村有限公司	全资子公司	其他应付款	4,304,532.39			2,510,100.00	1,794,432.39	资金周转	非经营性往来	
	西安西旅新光华酒店有限责任公司	全资子公司	其他应收款	6,047,569.68	200,000.00			6,247,569.68	资金周转	非经营性往来	
	西安海外旅游有限责任公司	全资子公司	其他应付款	3,365,641.95	2,077,861.34		5,443,503.29	67,323.16	资金周转	非经营性往来	
	西安海外旅游有限责任公司	全资子公司	其他应收款		67,323.16			67,323.16	资金周转	非经营性往来	
	西安中旅国际旅行社有限责任公司	控股子公司	其他应付款	4,130,000.00	330,322,751.29		333,000,000.00	1,452,751.29	资金周转	非经营性往来	
	小 计			133,847,744.02	459,126,051.79		340,953,603.29	252,020,192.52			
	总 计			134,866,639.56	460,617,742.80		342,183,368.87	253,301,013.49			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

仅用于西安旅游股份
有限公司审计报告使用

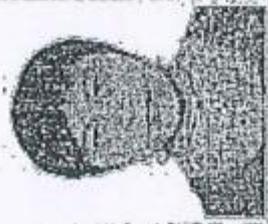
仅供西安旅游2017年审计报告使用

证书编号: 810100470699
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: 2017 年 12 月 01 日
Date of Issuance

姓名: 王...
工作单位: 西安旅游股份有限公司
身份证号: 610103197101010000
注册编号: 810100470699



年度检验登记
Annual Renewal Registration

仅供西安旅游2017年审计报告使用

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

陕西省注册会计师协会
CPA 兼任 贾博 检验
合格 专用章
2017年03月20日



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

注册会计师
CPA
姓名: 王...
工作单位: 西安旅游股份有限公司
注册编号: 810100470699

同意转入 (特网注册标志)
Agree to be transferred to the transferor

转出单位 (特网注册标志)
Transferor (Special Network Registration Mark)



转出单位
CPA
姓名: 王...
工作单位: 西安旅游股份有限公司
注册编号: 810100470699

仅用于西安旅游股份有限公司
有限公司审计报告使用

仅供西安旅游2017年审计报告使用

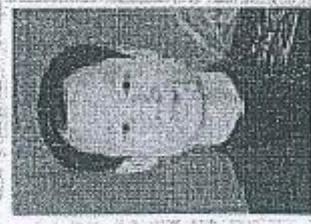
证书编号: 610100471460
No. of Certificate

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

发证日期: 二〇一〇年十二月二十日
Date of Issuance

黄朝阳
男
1974-09-24
希格玛会计师事务所有限公司
610125197409244712

Full name
Sex
Date of birth
Working unit
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration
合格专用章
本证书经检验合格
This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from:

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
年 月 日
年 月 日

同意调入 (希格玛会计师事务所)
Agree the holder to be transferred to:

希格玛会计师事务所 (特殊普通合伙) 事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2017年 6月 27日
年 月 日



营 业 执 照

(副 本) 10-1

统一社会信用代码 9161013607340169X2

名 称 希格玛会计师事务所（特殊普通合伙）
 类 型 特殊普通合伙企业
 主要经营场所 西安市浐灞生态区浐灞大道 1 号商务中心二期五楼 511-512

执行事务合伙人 **仅供西安旅游2017年审计报告使用**

成 立 日 期 2013年06月28日

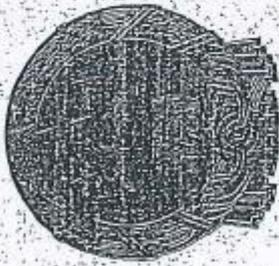
合 伙 期 限 长期

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

2016年 04月 15日



证书序号: NO. 018820

会计师事务所 执业证书

名称: 华择玛会计师事务所(普通合伙)

主任会计师: 吕桦

办公场所: 西安市浐湖生态区浐湖大道博瑞商务中心二期五楼511-512

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 61010047

注册资本(出资额): 人民币壹仟伍佰万元整

批准设立文号: 陕财办会(2013) 28号

批准设立日期: 2013年6月27日

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, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

仅供西安旅游(集团)有限公司2017年审计报告使用



发证机关: 陕西省财政厅

2016年4月28日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000114

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
希格玛会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 吕桦

证书号: 31

发证时间: 二〇一五年十一月四日

证书有效期至: 二〇一七年十一月四日

仅供西安旅游2017年审计报告使用

