

防伪条形码：



防伪 编号：00202020040117498188

立信会计师事务所（特殊普通合伙）已签

报告 文号：信会师报字[2020]第 ZC10197 号

委托 单位：广州酒家集团股份有限公司

被审验单位名称：广州酒家集团股份有限公司

被审单位所在地：广州

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

报告 类型：鉴证报告

报告 日期：2020 年 4 月 27 日

报备 时间：2020 年 4 月 21 日 16:36:16

签名注册会计师：梁肖林

吴泽敏

广州酒家集团股份有限公司

2019 年度控股股东及其他关联方占用资金情况 其他鉴证业务报告

事务所名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：020-38010065

传 真：

通信 地址：广州市天河区林和西路 9 号耀中广场 B 座 11 楼

电子 邮件：289478384@qq.com

事务所网址：

如对上述报备资料，有疑问的，请与广州注册会计师协会业务监管部联系。

防伪查询电话号码：38922350 转 371 转 373

防伪 查询 网址：<http://www.gzicpa.org.cn> 或 <http://www.gdicpa.org.cn/>



关于对广州酒家集团股份有限公司
控股股东及其他关联方占用资金情况
的专项审计说明

信会师报字[2020]第 ZC10197 号

广州酒家集团股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的广州酒家集团股份有限公司（以下简称“贵公司”）2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。该汇总表已由贵公司管理层按照监管机构的有关规定编制以满足监管要求。

一、管理层对汇总表的责任

管理层负责按照中国证券监督管理委员会和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》（证监发[2003]56 号公布）及其他相关规定编制汇总表以满足监管要求，并负责设计、执行和维护必要的内部控制，以使汇总表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对汇总表发表专项审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关汇总表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的汇总表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与汇总表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价汇总表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表专项审计意见提供了基础。

三、专项审计意见

我们认为，贵公司 2019 年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况汇总表的财务信息在所有重大方面按照监管机构的相关规定编制以满足监管要求。

四、编制基础和本专项审计说明使用者、使用目的的限制

我们提醒汇总表使用者关注，汇总表是广州酒家集团股份有限公司为满足中国证券监督管理委员会等监管机构的要求而编制的。因此，汇总表可能不适用于其他用途。本专项审计说明仅供广州酒家集团股份有限公司 2019 年年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。本段内容不影响已发表的审计意见。



中国注册会计师：梁肖林（项目合伙人）

中国注册会计师：吴泽敏

中国·上海

二〇二〇年四月二十七日

附件:

广州酒家集团股份有限公司 2019 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: 广州酒家集团股份有限公司

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 公司的关联关系	上市公司核算 的会计科目	2019 年期初 占用资金余额	2019 年度占用 累计发生金额 (不含利息)	2019 年度往来资 金的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计 发生金额	2019 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	2019 年期初 往来资金余额	2019 年度往来累 计发生金额 (不含利息)	2019 年度往来资 金的利息 (如有)	2019 年度偿 还累计发生 金额	2019 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										
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州酒家集团餐 饮管理有限公司	全资子公司	应收账款	28.58	465.97		489.71	4.84	提供服务	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州酒家集团利 口福食品有限公 司	全资子公司	应收账款	0.06	82.45		82.06	0.45	提供服务	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州酒家集团食 品经营有限公司	全资子公司	应收账款		11.80		11.80		提供服务	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州酒家集团公 益路餐饮有限公 司	控股子公司	应收账款		520.73		520.73		提供服务	经营性往来
上市公司的子 公司及其附属 企业	广州酒家集团西 地简餐有限公 司	全资子公司	应收账款		310.25		310.25		提供服务	经营性往来

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	广酒(深圳)餐饮管理有限公司	全资孙公司	应收账款		11.67		11.67		提供服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团利口福营销有限公司	全资子公司	应收账款		12.42		12.42		提供服务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团(沈阳)餐饮管理有限公司	控股子公司	其他应收款	161.15				161.15	代垫租金、流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团餐饮管理有限公司	全资子公司	其他应收款	1,245.00	7,671.44		4,151.81	4,764.63	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团利口福食品有限公司	全资子公司	其他应收款	11,195.99	187,800.40		195,996.31	3,000.08	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团利口福营销有限公司	全资子公司	其他应收款	837.11	116,700.72		117,537.04	0.79	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团益路餐饮有限公司	控股子公司	其他应收款		5.78		5.25	0.53	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团西地西餐有限公司	全资子公司	其他应收款		617.42		17.42	600.00	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团食品经营有限公司	全资子公司	其他应收款		1,768.00		1,768.00		流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团电子商务有限公司	全资子公司	其他应收款		27,200.00		27,200.00		流动资金借支	非经营性往来

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	2019年期初往来资金余额	2019年度往来累计发生金额(不含利息)	2019年度往来资金的利息(如有)	2019年度偿还累计发生金额	2019年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	利口福(佛山)食品有限公司	全资孙公司	其他应收款	0.08	-0.08				流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司	全资孙公司	其他应收款		6,559.88		3,000.88	3,559.00	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广酒(深圳)餐饮管理有限公司	全资孙公司	其他应收款		1,197.39		900.00	297.39	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	利口福食品连锁(深圳)有限公司	全资孙公司	其他应收款		0.01			0.01	流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	上海广酒食品发展有限公司	全资孙公司	其他应收款		300.00		300.00		流动资金借支	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广州酒家集团粮丰园(茂名)食品有限公司	控股孙公司	其他应收款		1,000.00		1,000.00		流动资金借支	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				13,467.97	352,236.25		353,315.35	12,388.87		

法定代表人:  王伟兵 

主管会计工作负责人:  卢加 

会计机构负责人(会计主管人员):  张馨莹 



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
信息了解更多
监管信息。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

经营范围

审查企业会计报表, 并出具审计报告; 审核企业内部控制制度, 出具评价报告; 办理企业基本建设决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】

成立日期 2011年01月24日

合伙期限 2011年01月24日至不约定期限

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



登记机关

2019年06月28日

证书序号:0001247

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:

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书

名称:立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人:朱建弟

主任会计师:

经营场所:上海市黄浦区南京东路61号四楼



组织形式:特殊普通合伙制

执业证书编号:31000006

批准执业文号:沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期:2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



证书序号: 000396

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
立信会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 朱建弟



证书号: 34

发证时间: 二〇一一年七月十日

证书有效期至:



姓名	梁肖林
Full name	梁肖林
性别	男
Sex	男
出生日期	1975-10-03
Date of birth	1975-10-03
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
Working unit	立信会计师事务所(特殊普通合伙)广东分所
身份证号码	440105751003005
Identity card No.	440105751003005



梁肖林(440100020066), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)68号。



440100020066

证书编号: 440100020066
No. of Certificate

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2002年 06月 1日
Date of Issuance ly /m /d

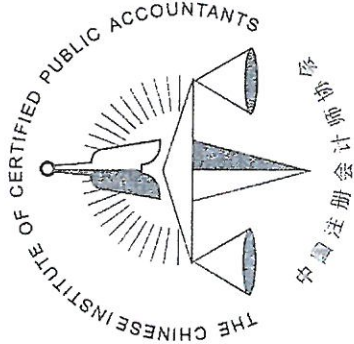
换发



梁肖林(440100020066), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100020066



姓名	吴泽敏
Sex	女
出生日期	1977-11-04
工作单位	立信会计师事务所 (特殊普通合伙)广东分所
身份证号码	440103197711040921
Identity card No.	



吴泽敏(440100020079), 已通过广东省注册会计师协会2018年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018)68号。



440100020079

证书编号:
No. of Certificate

440100020079

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2003 年 06 月 23 日
Date of Issuance /y /m /d

2018年3月换发



吴泽敏(440100020079), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100020079