

关于广州酒家集团股份有限公司  
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况  
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广州酒家集团股份有限公司  
审计单位：致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
联系电话：020-81380909

# 关于广州酒家集团股份有限公司 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  
骑线

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。  
此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，  
报告编码：京23YZRSMXYQ



## 目 录

关于广州酒家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

广州酒家集团股份有限公司 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 1





致同会计师事务所（特殊普通合伙）  
中国北京 朝阳区建国门外大街 22 号  
赛特广场 5 层 邮编 100004  
电话 +86 10 8566 5588  
传真 +86 10 8566 5120  
www.grantthornton.cn

## 关于广州酒家集团股份有限公司 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（2023）第 440A004391 号

### 广州酒家集团股份有限公司全体股东：

我们接受广州酒家集团股份有限公司（以下简称“广州酒家”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了广州酒家公司 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 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（2023）第 440A005195 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，广州酒家公司编制了本专项说明所附的广州酒家集团股份有限公司 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是广州酒家公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广州酒家公司 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进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。除了对广州酒家公司实施于 2022 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 2022 年度广州酒家公司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。





本专项说明仅供广州酒家公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



中国注册会计师



中国·北京

二〇二三年三月二十八日



## 附表 2

## 关于广州酒家集团股份有限公司

## 2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业								0.00		
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
前大股东及其附属企业								0.00		
小计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
总计	—	—	—	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—	—
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
大股东及其附属企业								0.00		
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	子公司及其控制的法人	其他应收款	345.02	164,318.35	0.00	164,336.13	327.24	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团利口福(梅州)食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,850.00	12,860.00	0.00	14,710.00	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团利口福(湘潭)食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1,952.00	32,360.00	0.00	22,700.00	11,612.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团利口福营销有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2,566.48	231,646.07	0.00	234,212.55	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	上海广酒食品发展有限公	子公司及其	其他应收款	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	流动资金借支	非经营性往来

	司	控制的法人								
	广州酒家集团餐饮管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12,941.43	27,837.67	0.00	31,078.30	9,700.80	流动资金借支	非经营性往来
	广酒（深圳）餐饮管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	607.86	7,185.03	0.00	7,707.32	85.57	流动资金借支	非经营性往来
	广州好大配餐有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	12.33	0.00	0.00	12.33	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家（梅州）餐饮经营有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	100.00	0.00	100.00	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团（佛山南海桂城）餐饮有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.70	0.00	0.00	0.70	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团（沈阳）餐饮管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	161.15	0.00	0.00	0.00	161.15	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团电子商务有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	3.45	61,944.18	0.00	61,944.18	3.45	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团电子商务科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	360.00	1,090.00	0.00	1,000.00	450.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团利口福连锁有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	2.39	59,011.81	0.00	58,950.52	63.68	流动资金借支	非经营性往来
	利口福（佛山）食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.50	540.00	0.00	541.50	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州酒家集团公益路餐饮有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	39.24	0.00	39.24	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	深圳市海越餐饮有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	5.00	0.00	5.00	0.00	流动资金借支	非经营性往来
	广州西关美食体验物业经营管理有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	3,453.05	0.00	3,452.04	1.01	流动资金借支	非经营性往来
	广州市广州酒家集团职业技能培训学校有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.00	39.59	0.00	39.21	0.38	流动资金借支	非经营性往来
	广州陶陶居食品有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	0.01	0.00	0.00	0.01	0.00	流动资金借支	非经营性往来
关联自然人								0.00		

其他关联方及其附属企业								0.00		
总计	—	—	—	20,804.32	602,429.99	0.00	600,829.03	22,405.28	—	—




	姓名	潘文中
	Full name	潘文中
	性别	男
	Sex	男
	出生日期	1970-02-19
	Date of birth	1970-02-19
	工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit	致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所	
身份证号码	440104197002190018	
Identity card No.	440104197002190018	

致同会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师

此件仅供业务报告使用，复印无效

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> 	
<p>证书编号: 440100020011 No. of Certificate</p> <p>批准注册协会: 广东省注册会计师协会 Authorized Institute of CPAs</p> <p>发证日期: 1994 年 02 月 10 日 Date of Issuance</p> <p>2019年4月换发</p>	<p>潘文中(440100020011), 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。</p> 

<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p>  <p>年 / 月 / 日</p>	<p>年度检验登记 Annual Renewal Registration</p> <p>本证书经检验合格，继续有效一年。 This certificate is valid for another year after this renewal.</p> <p>年 / 月 / 日</p>
---	---

	姓名	朱穗欣
	Full name	
	性别	女
	Sex	
	出生日期	1986-08-31
	Date of birth	
工作单位	致同会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所	
Working unit		
身份证号码	44010319860831452X	
Identity card No.		

此件仅供业务报告使用，复印无效



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

证书编号: 110101560432  
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: 2017 03 月 08 日  
Date of Issuance



朱穗欣(110101560432), 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)58号。



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.



朱穗欣(110101560432), 已通过广东省注册会计师协会2021年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2021)268号。



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.



年 月 日  
/ /

证书序号：0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效



# 会计师事务所 执业证书



名称：北京惠琦会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：惠琦  
 主任会计师：  
 经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组织形式：特殊普通合伙  
 执业证书编号：11010156  
 批准执业文号：京财会许可[2011]0130号  
 批准执业日期：2011年12月13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：北京市财政局  
 二〇一〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



