

关于京投发展股份有限公司  
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：京投发展股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]16916号

京投发展股份有限公司董事会：

我们审计了京投发展股份有限公司（以下简称“京投发展公司”）财务报表，包括2023年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2023年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2024年3月29日签署了无保留意见的审计报告。

根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，京投发展公司编制了后附的2023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、合法性及完整性是京投发展公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，京投发展公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解京投发展公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



附表 2

关于京投发展股份有限公司

2023 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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
前控股股东、实际控制人及其附属企业										
小计	/	/	/						/	/
其他关联方及其附属企业										
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	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额 (不含利息)	2023 年度往来资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质

控股股东、实际控制人及其附属企业	北京市基础设施投资有限公司	控股股东	预付款项	6,040.35	9,085.13		9,296.54	5,828.94	担保服务	经营性往来
	基石国际融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,000.00				1,000.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京潭柘投资发展有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	3,064.00				3,064.00	往来款项	非经营性往来
	京投科技（北京）有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	100.00				100.00	往来款项	非经营性往来
	北京睿德发展物业管理服务有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款		2,500.00		2,500.00		往来款项	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	上海礼仕酒店有限公司	合营企业	其他反映占用实质科目	64,409.66		5,723.67		70,133.33	委托贷款 (本金及利息)	非经营性往来
	上海礼仕酒店有限公司	合营企业	其他反映占用实质科目		4,970.00	131.68		5,101.68	协议贷款 (本金及利息)	非经营性往来
总计	/	/	/	74,614.01	16,555.13	5,855.35	11,796.54	85,227.95	/	/



证书序号: 0000175

### 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：  
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）



名称：邱靖之  
首席合伙人：  
主任会计师：  
经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙  
11010150  
执业证书编号：京财会许可[2011]0105号  
批准执业文号：2011年11月14日  
批准执业日期：