

关于昆吾九鼎投资控股股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的
专项说明

北京兴华



关于昆吾九鼎投资控股股份有限公司 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

[2020]京会兴专字第 69000018 号

昆吾九鼎投资控股股份有限公司全体股东：

我们接受委托，根据中国注册会计师审计准则审计了昆吾九鼎投资控股股份有限公司（以下简称“九鼎投资”）2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注（以下简称“财务报表”），并于 2020 年 4 月 20 日签发了“[2020]京会兴审字第 69000079 号”无保留意见审计报告。

根据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共同颁布的《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）的要求，九鼎投资编制了后附的 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（以下简称“资金占用情况表”）。

编制和对外披露资金占用情况表并保证其真实性、合法性及完整性是九鼎投资的责任，我们对资金占用情况表所载资料与我们审计九鼎投资 2019 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。除了对九鼎投资实施 2019 年财务报表审计时所执行的对关联交易的相关审计程序外，我们未对资金占用情况表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解九鼎投资控股股东及其他关联方资金占用情况，后附的资金占用情况表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为九鼎投资向监管部门披露控股股东及其他关联方资金占用



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

情况之用，不得用于其他任何目的。

附件：资金占用情况汇总表更正说明

昆吾九鼎投资控股股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用
情况汇总表（更正后）



北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京
二〇二〇年四月二十日

中国注册会计师：


刘会林

中国注册会计师：


叶茜

资金占用情况汇总表更正说明

因勘误原因,九鼎投资原披露的与控股股东及其他关联方资金往来情况中有两处项目列示有误,经事后复核,现予以修订如下:

九鼎投资原披露的与关联方江西江中与关联方江西江中物业有限责任公司(以下简称“江中批物业”发生的关联资金往来,其中“其他应付款 339,916.03元”的关联往来业务本质系江中物业为九鼎投资提供代收代缴水电费服务,具有商业实质,故将“往来性质-非经营性占用”,现修订为“往来性质-经营性占用”。同时,九鼎投资与在管基金(九鼎投资将所有在管基金视同为关联基金)发生的“应付账款 554,482.44”系九鼎投资子公司受让其他基金出资人转出的基金份额的转让款,具备购买商品的商业实质,故将“往来性质-非经营性占用”修订为“往来性质-经营性占用”。

九鼎投资 2019 年度与关联方发生的均为经营性资金往来,具体详见《昆吾九鼎投资控股股份有限公司 2019 年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表(更正后)》。



昆吾九鼎投资控股股份有限公司2019年度控股股东及其他关联方资金占用情况汇总表（更正后）

单位：人民币元

编制单位：昆吾九鼎投资控股股份有限公司	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年度占用资金的利息（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
非经营性资金占用	资金占用方名称								
大股东及其附属企业									
小计									
前大股东及其附属企业									
小计									
其它关联资金往来	往来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
	江西江中物业有限责任公司	应收账款		2,002,203.00		2,002,203.00		收到租金收入	经营性占用
	江西江中物业有限公司	其他应付款		4,089,024.54		4,089,024.54		支付物业管理费	经营性占用
	江西江中物业有限责任公司	其他应付款		-79,000.00			-79,000.00	支付的促销费用	经营性占用
	江西江中物业有限责任公司	其他应付款		339,916.03		339,916.03		代收代付水电费	经营性占用
	成都优朋创通信息技术股份有限公司	预收账款		-30,000.00			-30,000.00	预收投资顾问费	经营性占用
	Life International Investment Holdings Corporation Limited	其他应收款	13,726,400.00	226,000.00			13,952,400.00	往来款	经营性占用
其他关联人及其附属企业	本公司管理的基金	应收账款	113,437,837.94	-34,232,511.99			79,205,325.95	应收分配款	经营性占用
	本公司管理的基金	其他应收款	205,199,178.95	-144,936,029.53			60,263,149.42	往来款	经营性占用
	本公司管理的基金	预收账款	-65,120,908.11	27,746,092.61			37,374,815.50	往来款	经营性占用
	本公司管理的基金	应付账款		-31,000,000.00			-31,000,000.00	应退管理费	经营性占用
	本公司管理的基金	应付账款		-554,482.44			-554,482.44	基金份额转让款	经营性占用
	本公司管理的基金	其他应付款	-14,805,698.18	8,109,414.12			-6,696,284.06	往来款	经营性占用
总计			252,436,810.60	-168,319,373.66		6,431,143.57	77,886,293.37		

本表已于2020年4月20日经董事会批准。
 公司负责人：


主管会计工作的负责人：


会计机构负责人：




统一社会信用代码
911101020855463270

营业执照

(10-1)
(副本)



名称 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

投资人 张恩军

经营范围 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。(企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和产业政策禁止和限制类项目的经营活动)

成立日期 2013年11月22日

合伙期限 2013年11月22日至 2063年11月21日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

仅供报告附件使用



登记机关

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0011908

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, 应当交回或照旧交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 北京市财政局

二〇一九年八月六日

中华人民共和国财政部制

仅供报告附件使用



会计师事务所 执业证书

名称: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 张恩军

主任会计师:

经营场所: 北京市西城区裕民路18号2206房间

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11000010

批准执业文号: 京财会许可(2013)0060号

批准执业日期: 2013年10月30日





证书序号: 000377

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
北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 张恩军



证书号: 10



发证时间: 二〇一〇年九月四日



证书有效期至: 二〇一二年九月四日

仅供报告附件使用



姓名 Full name: 刘会林
 性别 Sex: 男
 出生日期 Date of birth: 1969-04-05
 工作单位 Working unit: 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所
 身份证号码 Identity card No.: 320926106904053573

仅供报告附件使用

证书编号: 110002400027
 批准注册协会: 上海市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2002年11月28日
 Date of Issuance



年度检验登记
Annual Renewal Registrations

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



批准注册协会: 上海市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2002年11月28日
No. of Certificate: 110002400027



北京兴华会计师事务所
CPAs
2010年7月28日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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 to
北京兴华会计师事务所
CPAs
2014年11月28日
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

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.

北京兴华会计师事务所
CPAs
2015年1月14日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

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
同意调入
Agree the holder to be transferred from
北京兴华会计师事务所
CPAs
2015年1月14日
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



证书编号: 120000560421
 No. of Certificate
 天津市注册会计师协会
 Auditorial Institute of CPAs
 发证日期: 2014 年 07 月 21 日
 Date of Issuance

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.



姓名: 叶茜
 Full name: 女
 Sex: 1985-08-13
 出生日期: 天津广信有限责任会计师事务所
 工作单位: 120105108508134829
 身份证号码: Identity card No.



仅供报告附件使用

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.



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from

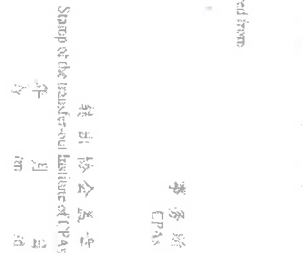


同意转入
 Agree the holder to be transferred to



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

同意转出
 Agree the holder to be transferred from



同意转入
 Agree the holder to be transferred to

