

关于北京金一文化发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的
专项说明





关于北京金一文化发展股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表的 专项说明

[2024]京会兴专字第 00840008 号

北京金一文化发展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北京金一文化发展股份有限公司（以下简称“贵公司”）2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 3 月 27 日签发了“[2024]京会兴审字第 00840027 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》等的要求，贵公司编制了后附的北京金一文化发展股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表（以下简称“汇总表”）。

编制和对外披露汇总表并保证其真实性、合法性及完整性是贵公司的责任，我们对汇总表所载资料与我们审计贵公司 2023 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。除了对贵公司实施 2023 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，我们未对汇总表所载资料执行额外审计程序。为更好地理解贵公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附的汇总表应与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为贵公司向监管部门披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用。



附件：北京金一文化发展股份有限公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联
资金往来情况汇总表



北京兴华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国·北京
二〇二四年三月二十七日

中国注册会计师：



中国注册会计师：



北京金一文化发展股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

单位：万元

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司



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	2023年期初占用资金余额	2023年度占累计发生金额(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
非经营性资金占用									
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									
其它关联资金往来									
小计									
控股股东、实际控制人及其附属企业									
上市公司的子公司及其附属企业									
浙江鸿王珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	15,783.93	12,889.65	629.76	15,179.34	14,124.00	往来暂借款	非经营性往来
江苏舜鑫泰文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款		19,179.57		16,012.48	3,167.09	往来暂借款	非经营性往来
深圳金一投资发展有限公司	原控股子公司	其他应收款	157,033.75	251.60		157,227.47	57.88	往来暂借款	非经营性往来
深圳金一文化发展有限公司	原控股子公司	其他应收款	120,793.81	187.10	3,607.62	123,386.98	1,201.55	往来暂借款	非经营性往来
江苏金一文化发展有限公司	原控股子公司	其他应收款	59,222.45	1,356.04		60,484.12	94.37	往来暂借款	非经营性往来
江苏金一黄金珠宝有限公司	原控股子公司	其他应收款	22,573.13	113.83		22,686.96	-	往来暂借款	非经营性往来
深圳市盛嘉供应链发展有限公司	原控股子公司	其他应收款	10,408.26	137.54		10,545.80	-	往来暂借款	非经营性往来
上海金一云网络服务有限公司	原控股子公司	其他应收款	2,888.74	2,375.61		5,264.35	-	往来暂借款	非经营性往来
哈尔滨捷大珠宝有限公司	原控股子公司	其他应收款	1,954.75	28.45	101.06	2,052.29	31.97	往来暂借款	非经营性往来
臻宝通(深圳)网络科技有限公司	原控股子公司	其他应收款	956.65	8.00		963.65	1.00	往来暂借款	非经营性往来
江苏金一智选黄金珠宝有限公司	原控股子公司	其他应收款	-	5.25		5.25	-	往来暂借款	非经营性往来
深圳市捷夫珠宝有限公司	原控股子公司	其他应收款	28.00			28.00	-	往来暂借款	非经营性往来
深圳市贵天钻石有限公司	原控股子公司	其他应收款	35.73	12.28		48.01	-	往来暂借款	非经营性往来
深圳市金艺珠宝有限公司	原控股子公司	其他应收款	-	1,334.05		1,322.36	11.69	往来暂借款	非经营性往来
上海贵天钻石有限公司	原控股子公司	其他应收款	90.16	89.28		157.44	22.00	往来暂借款	非经营性往来
北京金一安阳珠宝有限公司	原控股子公司	其他应收款	-	64,674.16		64,673.66	0.50	往来暂借款	非经营性往来
南昌金一文化发展有限公司	原控股子公司	其他应收款	-	1,220.05		1,220.05	-	往来暂借款	非经营性往来
总计			391,769.36	103,862.46	4,338.44	481,258.21	18,712.05		

本表已于2024年3月27日获董事会批准。

公司负责人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

(Signature)

(Signature)

(Signature)



营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码
911101020855463270



扫描市场主体身份码了解更多登记、备案、许可、监管信息，体验更多应用服务。

仅供报告附件使用

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

出资人 张恩军

出资额 2000万元

成立日期 2013年11月22日

主要经营场所 北京市西城区裕民路18号2206房间

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。(市场主体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；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)



登记机关

2023年07月05日

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。

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

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10日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
SINXUOHUAFENHUI
中国注册会计师协会





姓名: 陈敬波
Full name: _____
性别: 男
Sex: _____
出生日期: 1979-05-17
Date of birth: _____
工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)长春分所
Working unit: _____
身份证号码: 220105197905170419
Identity card No.: _____

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.

证书编号: 110101301229
No. of Certificate: _____

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs: 吉林省注册会计师协会

发证日期: 2017年06月23日
Date of Issuance: _____

日
月
年

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2019年度任职资格审查合格

吉林省注册会计师协会
2018年度任职资格审查合格

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.



吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格审查合格

注册会计帅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

瑞华分所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和分所
CPAs


转出协会盖章
Stamp of the transferor Institute of CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transferee Institute of CPAs

2020年12月1日

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会





姓名 陈卿
Full name

性别 男
Sex

出生日期 1978-08-13
Date of birth

工作单位 北京兴华会计师事务所(特
殊普通合伙)吉林分所
Working unit

身份证号码 222424197808133517
Identity card No.

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.

吉林省注册会计师协会
2020年度任职资格审查合格




证书编号: 110001540787
No. of Certificate

批准注册协会: 吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 10 月 24 日
Date of Issuance

年 月 日

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.

吉林省注册会计师协会
2021年度任职资格审查合格

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

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

年 月 日

事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

年 月 日

事务所
CPAs

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.