

北京金一文化发展股份有限公司
2020 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来
和违规担保及解除情况的专项说明

索引

页码

专项说明

非经营性资金占用及其他关联资金往来和违规担保
及解除情况汇总表

1-2



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于北京金一文化发展股份有限公司 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来 和违规担保及解除情况的专项说明

XYZH/2021BJAA110565

北京金一文化发展股份有限公司全体股东:

我们按照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“金一文化”)2020 年度财务报表,包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2020 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,并于 2021 年 4 月 28 日出具了 XYZH/2021BJAA110600 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会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,以及深圳证券交易所相关披露的要求,金一文化编制了本专项说明所附的金一文化 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来和违规担保及解除情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表,并确保其真实性、合法性及完整性是金一文化的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计金一文化 2020 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。

除对金一文化 2020 年度财务报表执行审计,以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计金一文化 2020 年度财务报表时金一文化提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外,我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解金一文化 2020 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来和违规担保及解除情况,汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供金一文化为 2020 年度报告披露之目的使用, 未经本事务所书面同意, 不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)



中国 北京

中国注册会计师:

陈伟东



中国注册会计师:

孙梅



二〇二一年四月二十八日

附件一

2020年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

上市公司名称：北京金一文化发展股份有限公司

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	2020年初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020年末占用资金余额	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	无								
小计	-	-	-					-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-

其它关联资金往来	资金往来方名称	占用方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会 计科目	2020年期初占用资金余额	2020年度占用累计发生金额	2020年度偿还累计发生金额	2020年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	无								
小计	—	—	—					—	—
	深圳金一投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	105,373.16	403,797.37	370,507.26	138,663.27	往来新借款	非经营性占用
	深圳金一文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	95,860.21	276,694.58	332,724.45	39,830.33	往来新借款	非经营性占用
	江苏金一文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	179,144.50	379,381.14	452,473.01	106,052.63	往来新借款	非经营性占用
	江苏金一黄金珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	35,610.89	7,043.00	5,868.98	36,784.90	往来新借款	非经营性占用
	深圳市金艺珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	11,003.69	33,640.60	20,581.50	24,062.78	往来新借款	非经营性占用
	深圳市鼎天钻石有限公司	控股子公司	其他应收款		12,199.69	5,816.00	6,383.69	往来新借款	非经营性占用
	上海金一云网络服务有限公司	控股子公司	其他应收款	500.00	2,894.00	224.00	3,170.00	往来新借款	非经营性占用
	哈尔滨捷夫珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款		6,448.99	4,647.22	1,801.77	往来新借款	非经营性占用
	浙江越王珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	5,000.00	53,119.06	52,269.06	5,850.00	往来新借款	非经营性占用
	江苏金一智造黄金珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	1,410.23	9,036.33	8,826.10	1,620.46	往来新借款	非经营性占用
	深圳市捷夫珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款		11,402.20	11,374.20	28.00	往来新借款	非经营性占用
	江苏海金盈泰文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	1,509.65	15,029.58	16,539.23		往来新借款	非经营性占用
	北京金一安阳珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款		2,658.00	2,658.00		往来新借款	非经营性占用
	南昌金一文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款		1.00	1.00		往来新借款	非经营性占用
小计	—	—	—	435,412.32	1,213,345.53	1,284,510.01	364,247.84	—	—
关联自然人及其控制的法人	无		—					—	—
小计	—	—	—					—	—
其他关联人及其附属企业	无		—					—	—
小计	—	—	—	435,412.32	1,213,345.53	1,284,510.01	364,247.84	—	—
总计	—	—	—	435,412.32	1,213,345.53	1,284,510.01	364,247.84	—	—

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



附件一

2020年度违规担保及解除情况汇总表

上市公司名称：北京金一文化发展股份有限公司

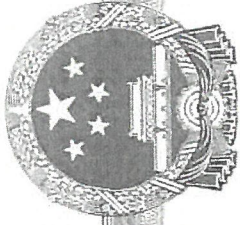
单位：万元

被担保方名称	与上市公司的关系	违规担保发生时间	发生原因	2020年初余额	2020年新增加担保金额	2020年解除担保金额	2020年期末余额	截至年报披露日余额	预计解除方式	预计解除金额	预计解除时间
朱康军	无关联关系 第三方自然人	2018年7月8日	2018年7月7日，中国华贸工经有限公司（以下简称“华贸工经”）与朱康军签署2.10亿元《借款协议》。2018年7月8日，华贸工经与朱康军、金一文化签署《保证合同》。因朱康军未按照《借款协议》约定向华贸工经偿还借款，华贸工经要求朱康军偿还借款本金、罚息及为实现债权产生的费用，并要求公司承担担保责任。处理结果详见公司于2020年6月4日、2021年3月6日发布的《关于公司涉及违规担保及诉讼事项终审裁定结果的公告》《关于收到最高人民法院驳回华贸工经再审申请裁定的公告》（根据最高人民法院送达的（2020）最高法民申6589号《民事裁定书》）裁定如下：驳回中国华贸工经有限公司的再审申请。截至2020年12月31日，上述违规担保事项已经解除或其对公司的风险隐患已经消除。	21,000.00	0.00	21,000.00	0.00	0.00	—	—	—
当年新增违规担保的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明											
未能按计划解除违规担保的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明											

企业负责人：王明

主管会计工作的负责人：刘坤

会计机构负责人：刘坤



营业执照

统一社会信用代码
91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监管信息

(副本) (3-1)



名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所
法定代表人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青
成立日期 2012年03月02日
合伙期限 2012年03月02日至 2042年03月01日
主要经营场所 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

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；其他审计业务；基本建设年度决算审计；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

2021年01月08日

证书序号: 0014624



会计师事务所 执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

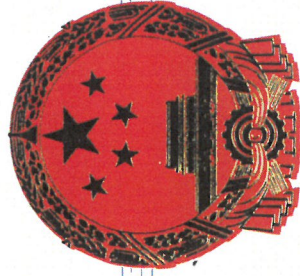
批准执业日期: 2011年07月07日

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》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

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

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 叶韶勋



证书号: 16

发证时间: 二〇一〇年十月十五日

证书有效期至: 二〇二一年十月十五日

注册税务师变更登记事项登记
Registration of a CPA's Working Unit by a CPA
同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2005 年 12 月 5 日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京注册会计师协会
Beijing Institute of Certified Public Accountants
2005 年 12 月 5 日

转出：中天运 2011.12.26 869955
转入：中瑞华恒 2012.12.26

一、注册税务师执业业务，必须向委托方出具本证书。
二、本证书只限本人使用，不得转让、涂改。
三、注册税务师执行法定业务时，应将本证书、注册会计师执业资格证书、注册会计师协会报告一并提交。
四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告。
2013.9.26

1. When practicing, the CPA shall use 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. The CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of renewal after making an announcement of loss on the newspaper.
2013.9.26

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

姓名 徐伟东
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1974年05月20日
Date of birth
工作单位 吉林通联有限责任会计师事务所
Working unit
身份证号码 220105740520003
Identity card No.

姓名：徐伟东
证书编号：220100321297

2002 年 6 月 10 日

2017 2012

CPA 年检专用章

年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid for this renewal.

2011

2003 年 3 月 31 日

CPA 年检专用章

2014 2013 2016 2015

证书编号：220100321297
批准注册协会：吉林省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期：2004 年 05 月 06 日
Date of Issuance



姓名 安小梅
Full name 安小梅
性别 女
Sex 女
出生日期 1989-08-19
Date of Birth 1989-08-19
工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 430634198908192762
Identity card No 430634198908192762

12

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

2019年 12月 19日
y m d

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

2019年 12月 19日
y m d

信永中和 事务所
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 from

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

2019年 12月 19日
y m d

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

2019年 12月 19日
y m d

信永中和 事务所
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.

证书编号: 110101301269
No. of Certificate 110101301269

批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期: 2017 年 08 月 16 日
Date of Issuance 2017 /y m d



姓名: 安小梅
证书编号: 110101301269

年 月 日
/y m d