

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

[2023]京会兴专字第 65000027 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”）2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2022 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 2023 年 4 月 30 日签发了“[2023]京会兴审字第 65000085 号”与持续经营相关的重大不确定性段落的保留意见审计报告。

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 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 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。除了对贵公司实施 2022 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



北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)

BEIJING XINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

往来情况之用。

附件：北京金一文化发展股份有限公司 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



中国·北京
二〇二三年四月三十日

中国注册会计师：

尚英伟



中国注册会计师：

陈敬波



北京金一文化发展股份有限公司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

单位：万元

编制单位：北京金一文化发展股份有限公司

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	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
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关联关系	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
控股股东、实际控制人及其附属企业										
深圳金一投资发展有限公司	控股子公司	其他应收款	149,817.89	192,749.31	185,533.45	157,033.75	往来暂借款	非经营性往来		
深圳金一文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	127,491.07	12,126.73	23,302.84	120,793.81	往来暂借款	非经营性往来		
江苏金一文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	61,667.82	178,806.23	181,251.60	59,222.45	往来暂借款	非经营性往来		
江苏金一黄金珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	35,830.50	1,861.26	15,118.63	22,573.13	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	控股子公司	其他应收款	10,524.85	73.91	190.50	10,408.26	往来暂借款	非经营性往来		
上海金一云金网络服务有限公司	控股子公司	其他应收款	3,126.30	90.57	328.13	2,888.74	往来暂借款	非经营性往来		
浙江越王珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	2,959.19	35,682.08	23,422.94	15,783.93	往来暂借款	非经营性往来		
哈尔滨捷夫珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	1,829.28	222.27	222.27	1,954.75	往来暂借款	非经营性往来		
臻宝通（深圳）互联网科技有限公司	控股子公司	其他应收款	936.15	38.95	18.45	956.65	往来暂借款	非经营性往来		
江苏金一智造黄金珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	210.23	1.00	211.23	-	往来暂借款	非经营性往来		
深圳市捷夫珠宝有限公司	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	控股子公司	其他应收款	8.00	34.01	551.69	35.73	往来暂借款	非经营性往来		
深圳市金艺珠宝有限公司	控股子公司	其他应收款	-	129.22	129.22	-	往来暂借款	非经营性往来		
上海贵天钻石有限公司	控股子公司	其他应收款	-	91.23	1.07	90.16	往来暂借款	非经营性往来		
南昌金一文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	2.00	2.00	-	往来暂借款	非经营性往来		
江苏海金盈泰文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	-	221,295.08	221,295.08	-	往来暂借款	非经营性往来		
小计			394,429.28	643,203.85	651,585.38	391,769.36				
其他关联方及其附属企业										
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

券已于2023年1月30日披露更正批准

本表已于2023年4月30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：



营业执照

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。

(副本)(10-3)

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

法定代表人 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。(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。)

出资额 1880万元

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



登记机关

2023 年 01 月 09 日

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

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。

国家市场监督管理总局监制

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：110000010
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

仅供报告附件使用

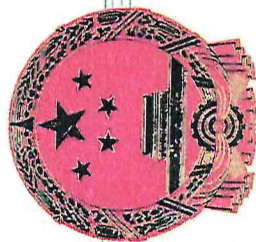
证书序号：0011908

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
二〇一三年八月六日

中华人民共和国财政部制



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

证书有效期至: 二〇一一年九月 四日

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.



年 月 日
y m d

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 Full name 郭永辉
性 别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1978-12-04
工作单位 Working unit 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）长春分所
身份证号码 Identity card No. 220202197812041219

年 月 日
y m d

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



同意调入
Agree the holder to be transferred from



注 意 事 项

- 一、注册会计师执行业务，必须严格按照法律法规执行。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执业业务时，应将本证书交还主管注册会计师协会。
- 四、本证书和遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废。办理补办手续。

NOTES

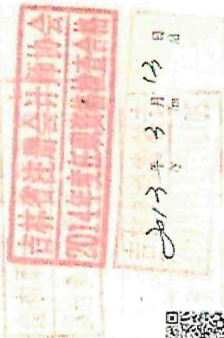
1. When practicing, the CPA shall follow the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory 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.

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.



2017

年 y 月 m 日 d

6

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 y 月 m 日 d

7

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

瑞华分所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

信永中和分所
CPAs
2018年11月1日

10

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

信永中和分所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

北京兴联会计师事务所
CPAs
2020年11月1日

11



姓名 陈杰
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.

证书编号: 11010101301229
No. of Certificate
批准注册会计师协会:
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

4

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
2018年度任职资格审查合格

5