

周大生珠宝股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

2023年12月31日



Ernst & Young Hua Ming LLP
Level 17, Ernst & Young Tower
Oriental Plaza, 1 East Chang An Avenue
Dongcheng District
Beijing, China 100738

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
中国北京市东城区东长安街1号
东方广场安永大楼17层
邮政编码：100738

Tel 电话: +86 10 5815 3000
Fax 传真: +86 10 8518 8298
ey.com

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明

安永华明（2024）专字第70066847_H02号
周大生珠宝股份有限公司

周大生珠宝股份有限公司董事会：

我们审计了周大生珠宝股份有限公司的2023年度财务报表，包括2023年12月31日的合并及公司资产负债表，2023年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注，并于2024年4月24日出具了编号为安永华明（2024）审字第70066847_H01号的无保留意见审计报告。

按照《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》的要求，周大生珠宝股份有限公司编制了后附的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”）。

如实编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性、完整性是周大生珠宝股份有限公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计周大生珠宝股份有限公司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之处。除了对周大生珠宝股份有限公司2023年度财务报表出具审计报告而执行的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。

为了更好地理解周大生珠宝股份有限公司2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与经审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供周大生珠宝股份有限公司为2023年度报告披露使用，不适用于其他用途。

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明（续）

安永华明（2024）专字第70066847_H02号
周大生珠宝股份有限公司

（本页无正文）



廖文佳

中国注册会计师：廖文佳



胡蝶

中国注册会计师：胡蝶

中国 北京

2024年4月24日

附表

周大生珠宝股份有限公司 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：人民币元

非经营性资金占用 控股股东、实际控制人 及其附属企业	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
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				-	-	-	-	-	-	-

周文宗印

法定代表人：

2024 年 4 月 24 日

周志

主管会计工作负责人：

2024 年 4 月 24 日

周志

会计机构负责人：

2024 年 4 月 24 日



周大生珠宝股份有限公司 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 (续)

单位: 人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	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										
	北京昌平爱启珠宝有限公司	子公司	其他应收款	64,400.00	-	-	64,400.00	-	往来款	非经营性往来
	北京昌平晟煌珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	73,463.48	-	72,956.00	507.48	往来款	非经营性往来
	北京朝阳亦茂珠宝有限公司	子公司	其他应收款	95,374.13	1,101.00	-	96,475.13	-	往来款	非经营性往来
	北京丰台福蒂珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	62,404.62	-	37,289.62	25,115.00	往来款	非经营性往来
	北京丰台晶澜珠宝有限公司	子公司	其他应收款	356,341.51	351.85	-	356,641.51	51.85	往来款	非经营性往来
	北京平谷奕禧珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	103.81	-	-	103.81	往来款	非经营性往来
	北京顺义汉鹏珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	35,559.97	-	35,520.11	39.86	往来款	非经营性往来
	北京西城弘煜珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	326.59	-	-	326.59	往来款	非经营性往来
	北京西城锦澜珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	794.83	-	-	794.83	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	成都金牛区周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	188,920.83	167.00	-	189,087.83	-	往来款	非经营性往来
	成都市成华区煌烨珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	58,111.06	-	-	58,111.06	-	往来款	非经营性往来
	成都市高新区烁隆赋珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	-	220,000.00	-	-	220,000.00	往来款	非经营性往来
	成都市锦江区周大生珠宝首饰销售有限公司	子公司	其他应收款	12,969.00	138,476.59	-	151,445.59	-	往来款	非经营性往来
	成都市锦江区周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	188,721.00	13,983.40	-	180,000.00	22,704.40	往来款	非经营性往来
	佛山市禅城区周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	111,000.00	-	-	111,000.00	-	往来款	非经营性往来
	佛山市顺德区周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	210,504.10	21,000.00	-	231,504.10	-	往来款	非经营性往来
	广州市白云区周大生经典珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	-	81,858.80	-	2,000.00	79,858.80	往来款	非经营性往来

周大生珠宝股份有限公司 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 (续)

单位: 人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金利息(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
上市公司的子公司及其附属企业	广州市白云区周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	196,367.34	9,240.00	-	205,607.34	-	往来款	非经营性往来
	广州市番禺区周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	126,500.00	200.00	-	126,700.00	-	往来款	非经营性往来
	广州市海珠区周大生富城珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	110,971.82	150.00	-	111,121.82	-	往来款	非经营性往来
	广州市海珠区周大生一城珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	194,625.73	200.00	-	194,825.73	-	往来款	非经营性往来
	济南高新区周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	125,306.20	-	10,000.00	115,306.20	往来款	非经营性往来
	济南唐冶周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	23,755.42	-	-	23,755.42	往来款	非经营性往来
	济南王舍人周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	55,218.00	-	-	55,218.00	-	往来款	非经营性往来
	济南周大生北辰珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	-	50,000.00	-	-	50,000.00	往来款	非经营性往来
	济南周大生珠宝首饰有限公司	子公司	其他应收款	242,494.98	-	-	242,494.98	-	往来款	非经营性往来
	昆明悦源珠宝首饰有限公司	子公司	其他应收款	-	10,000.00	-	-	10,000.00	往来款	非经营性往来
	茂名市周大生汇城珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	10,500.00	53,100.00	-	63,600.00	-	往来款	非经营性往来
	青岛周大生悦潮珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	159,045.00	-	48,575.25	110,469.75	往来款	非经营性往来
	汕头市周大生龙苏珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	-	150,000.00	-	-	150,000.00	往来款	非经营性往来
	上海宝龙周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	227,081.11	-	206,081.11	21,000.00	往来款	非经营性往来
	上海嘉定周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	170,532.68	3,169.28	-	170,532.68	3,169.28	往来款	非经营性往来
	上海金沙周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	-	145,771.65	-	142,771.65	3,000.00	往来款	非经营性往来
	上海浦汇周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	-	50,000.00	-	-	50,000.00	往来款	非经营性往来
	上海长宁周大生珠宝饰品有限公司	子公司	其他应收款	-	528,064.33	-	163,284.33	364,780.00	往来款	非经营性往来

周大生珠宝股份有限公司 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（续）

单位：人民币元

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 年度往来发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金利息(如有)	2023 年度累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及其附属企业	上海周大生珠宝有限公司	子公司	其他应收款	227,065.70	-	-	227,065.70	-	往来款	非经营性往来
	深圳市彼爱文化科技有限公司	子公司	其他应收款	309,576.33	4,523,381.50	-	32,957.83	4,800,000.00	往来款	非经营性往来
	深圳市互联天下信息科技有限公司	子公司	其他应收款	1,479,336.53	1,369,054.61	-	2,617,294.09	231,097.05	往来款	非经营性往来
	深圳市龙岗区周大生珠宝销售有限公司	子公司	其他应收款	8,659.70	1,516.48	-	10,176.18	-	往来款	非经营性往来
	深圳市周大生福尚珠宝销售有限责任公司	子公司	其他应收款	-	132,716.66	-	132,096.08	620.58	往来款	非经营性往来
	太原市周大生万象珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	100,000.00	-	-	100,000.00	往来款	非经营性往来
	太原周大生印象珠宝有限公司	子公司	其他应收款	-	121.56	-	83.10	38.46	往来款	非经营性往来
	天津风创新能股权投资基金合伙企业(有限合伙)	子公司	其他应收款	203,301.20	4,000.00	-	-	207,301.20	往来款	非经营性往来
	中山市周大生时光珠宝有限公司	子公司	其他应收款	28,487.56	-	-	28,133.00	354.56	往来款	非经营性往来
	中山周大生大新珠宝有限公司	子公司	其他应收款	112,303.85	600.00	-	112,903.85	-	往来款	非经营性往来
	周大生江洋珠宝销售有限公司(武汉)有限公司	子公司	其他应收款	105,000.00	-	-	105,000.00	-	往来款	非经营性往来
	周大生金万珠宝销售有限公司(汕头市)有限公司	子公司	其他应收款	19,423.72	30,000.00	-	49,423.72	-	往来款	非经营性往来
	周大生龙合珠宝销售有限公司(汕头市)有限公司	子公司	其他应收款	22,977.95	-	-	22,977.95	-	往来款	非经营性往来
	周大生龙泰珠宝销售有限公司(汕头市)有限公司	子公司	其他应收款	37,850.62	-	-	37,850.62	-	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝(海南)有限公司	子公司	其他应收款	-	2,000.00	-	-	2,000.00	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝(昆明)有限公司	子公司	其他应收款	123,747.17	106.08	-	123,853.25	-	往来款	非经营性往来

周大生珠宝股份有限公司 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（续）

单位：人民币元

其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司关系	上市公司核算的会计科目	2023 年期初往来资金余额	2023 年度往来发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金利息(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
	周大生珠宝(茂名)有限公司	子公司	其他应收款	31,000.00	62,100.00	-	93,100.00	-	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝(太原)有限公司	子公司	其他应收款	6,344.00	2,205.76	-	8,167.58	382.18	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝(湛江)有限公司	子公司	其他应收款	128,956.48	200.00	-	129,156.48	-	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝饰品(南京)有限公司	子公司	其他应收款	72,800.00	-	-	50,000.00	22,800.00	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝饰品(太原)有限公司	子公司	其他应收款	4,334.59	1,700.00	-	6,034.59	-	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝首饰(南京栖霞)有限公司	子公司	其他应收款	137,981.37	4,050.20	-	138,893.37	3,138.20	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝首饰(青岛)有限公司	子公司	其他应收款	137,278.23	1,100.00	-	138,378.23	-	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝首饰(太原)有限公司	子公司	其他应收款	120,144.76	21,326.30	-	138,470.27	3,000.79	往来款	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	周大生珠宝销售(宝鸡)有限公司	子公司	其他应收款	720.00	600.00	-	1,320.00	-	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝销售(南京)有限公司	子公司	其他应收款	1,244,560.27	12,727.71	-	355,812.79	901,475.19	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝销售(沈阳)有限公司	子公司	其他应收款	236,020.56	13,530.68	-	248,271.02	1,280.22	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝销售(太原)有限公司	子公司	其他应收款	214,720.54	48,040.62	-	259,530.41	3,230.75	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝销售(武汉)有限公司	子公司	其他应收款	90,097.00	4,539.67	-	90,097.00	4,539.67	往来款	非经营性往来
	周大生珠宝销售管理(深圳)有限公司	子公司	其他应收款	2,346,460.38	642,048.52	-	2,973,441.93	15,066.97	往来款	非经营性往来
	周大生卓恒珠宝销售(济南)有限公司	子公司	其他应收款	2,497.00	3,117.24	-	5,614.24	-	往来款	非经营性往来
	上海周大生进出口有限公司	子公司	其他应收款	15,944,035.99	15,960,000.00	-	15,944,035.99	15,960,000.00	往来款	非经营性往来
关联自然人		-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他关联方及其附属企业		-	-	-	-	-	-	-	-	-
总计		-	-	25,789,233.68	25,125,458.52	-	27,407,383.11	23,507,309.09	-	-