

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明
天职业字[2024]30585-2号

目 录

控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明—————1



控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明

天职业字[2024]30585-2号

中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司董事会：

我们审计了中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司(以下简称“中国黄金公司”)财务报表，包括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，并于2024年4月25日签署了标准无保留意见的审计报告。

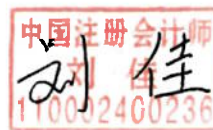
根据中国证监会、公安部、国资委、中国银保监会《上市公司监管指引第8号——上市公司资金往来、对外担保的监管要求》和证券交易所相关文件要求，中国黄金公司编制了后附的2023年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表(以下简称“汇总表”)。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是中国黄金公司管理层的责任。我们的责任是对汇总表所载信息与已审计财务报表进行复核。经复核，我们认为，中国黄金公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持了一致。除复核外，我们并未对汇总表所载信息执行额外的审计或其他工作。

为了更好地理解中国黄金公司2023年度控股股东及其他关联方资金占用情况，汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



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	2023 年初占用资金余额	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
现大股东及其附属企业										非经营性占用 非经营性占用
小计										
前大股东及其附属企业										非经营性占用 非经营性占用
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	2023 年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额（不含利息）	2023 年度往来资金的利息（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
大股东及其附属企业	中国黄金集团财务有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制	货币资金	483,940.25	11,917,055.49	3,997.83	11,826,670.18	574,335.56	金融服务	经营性往来
	中金黄金股份有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制	其他应收款	12.06				12.06	销售商品	经营性往来
	中国黄金集团（上海）贸易有限公司	同受中国黄金集团有限公司控制	其他应收款	0.78				0.78	房屋租赁	经营性往来
	上海黄金有限公司	全资子公司	其他应收款	118.44	230.18			348.62	资金往来	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	夫创（深圳）时尚文化发展有限公司	控股子公司	其他应收款	129.31	287.91			417.22	资金往来	非经营性往来
	中国黄金集团黄金珠宝（北京）有限公司	全资子公司	其他应收款		463,142.93		460,897.62	2,245.31	资金往来	非经营性往来



编制单位：中国黄金集团黄金珠宝股份有限公司

单位：人民币万元

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	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
	中金珠宝（青岛）有限公司	全资子公司	其他应收款	308.48	906.40			1,214.88	资金往来	非经营性往来
	中金珠宝（天津）有限公司	全资子公司	其他应收款	35.37	83.00			118.37	资金往来	非经营性往来
	中金珠宝电子商务（长沙）有限公司	全资子公司	其他应收款	0.20	102,329.92		89,133.64	13,196.48	资金往来	非经营性往来
	中金珠宝（三亚）有限公司	全资子公司	其他应收款	386.44	842,307.78		842,694.23		资金往来	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联人及其附属企业										非经营性往来
总计				484,931.33	13,326,353.61	3,997.83	13,219,395.67	591,889.28		

法定代表人：刘科



主管会计工作的负责人：魏浩水



会计机构负责人：张辉峰



刘科



营业执照

(副本) (15-1)

统一社会信用代码

911101085923425568



扫描二维码
验证/解疑
心、静气、耐心
高质服务、使命
担当

名称 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 14840万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2012年03月05日

执行网络合伙人 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围

审查企业会计报表、出具审计报告、验资、验证企业资本、出具审计报告、清算企业清算中的审计、代理企业合并、分立、改制、重组、收购、兼并、资产评估、财务咨询、管理咨询、会计培训、法律、税务咨询、税务筹划、技术咨询、技术服务、软件开发、技术咨询、技术服务、计算机系统服务、数据处理(数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外)、其他互联网信息服务、销售计算机、软件及辅助设备(网络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。)

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(1)

登记机关

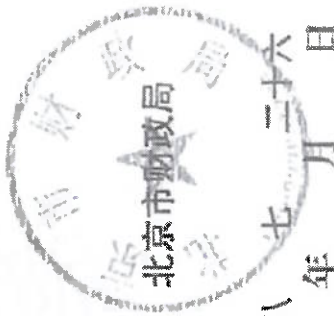


2023年07月13日

证书序号: 0000175

说明

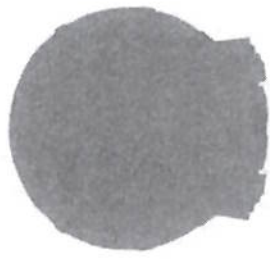
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

执业证书

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

名称:

邱靖之

首席合伙人:

主任会计师:

经营场所:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(I)

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

京财会许可[2011]0105号



批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:

年度检验合格
Annual Renewal合格

本证书在有效期内有效。
This certificate is valid for one year after
2015.12.31

2015年12月31日


2016年12月31日

CPA 中国注册会计师协会
The Chinese Institute of Certified Public Accountants

证书编号
No. of Certificate: 110602500226

注册单位名称
Authorized Branch of CPA: 北京注册税务师协会

发证日期
Date of Issue: 2009年11月



2010年11月

年度检验合格
Annual Renewal合格

本证书在有效期内有效。
This certificate is valid for one year after
2010.12.31



2010年12月31日



年检合格
Annual Renewal合格



证书编号: 11000200276



2011年12月23日

年度检验合格
Annual Renewal合格

本证书在有效期内有效。
This certificate is valid for one year after
2011.3.15






2012年2月9日

2017年3月15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



同意变更
Agree the holder to be transferred to:

2012年11月3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

同意变更
Agree the holder to be transferred to:

2012年11月3日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(I)



姓名: 刘捷
Sex: 女
出生日期: 1981-09-18
工作单位: 天职国际会计师事务所有限公司
身份证号: 360602198109182242



姓名: 陈鹏
 Full name: _____
 性别: 女
 Sex: _____
 出生日期: 1983-07-11
 Date of birth: _____
 工作单位: 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 Working unit: _____
 身份证号码: 210302198307112424
 Identity card No.: _____

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

同意换出
 Agree the holder to be transferred from

第 壹 号
 CPAs

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

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

第 壹 号
 CPAs

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

同意换出
 Agree the holder to be transferred from

第 壹 号
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年7月12日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

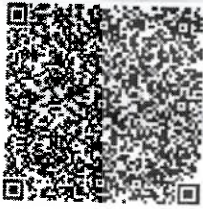
第 壹 号
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the receive Institute of CPAs
 2019年7月12日

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (I)



此证书在下一年度注册后有效
 This certificate is valid for another year after this renewal



证书编号: 110101300683
 No. of Certificate: _____
 注册注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2015年08月14日
 Date of Issuance: _____

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期再续一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal



姓名: 陈鹏
 ID卡编号: 110101300683

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书检验合格，有效期再续一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal