

关于京投发展股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：京投发展股份有限公司

审计单位：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：010-88827799

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[2023]7969号

京投发展股份有限公司董事会：

我们审计了京投发展股份有限公司（以下简称“京投发展公司”）财务报表，包括2022年12月31日的资产负债表和合并资产负债表、2022年度的利润表和合并利润表、现金流量表和合并现金流量表、股东权益变动表和合并股东权益变动表以及财务报表附注，并于2023年3月24日签署了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》（中国证券监督管理委员会公告[2022]26号）和证券交易所相关文件要求，京投发展公司编制了后附的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，并确保其真实性、合法性及完整性是京投发展公司管理层的责任。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，京投发展公司汇总表在所有重大方面与已审计财务报表保持一致。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。

为了更好地理解京投发展公司2022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：



附表 2

关于京投发展股份有限公司

2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

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	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
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	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	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	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
大股东及其附属企业	北京市基础设施投资有限公司	控股股东	预付款项	5,693.66	9,350.71		9,004.02	6,040.35	担保服务	经营性往来
	基石国际融资租赁有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	1,000.00				1,000.00	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京潭柘投资发展有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	3,064.00				3,064.00	往来款项	非经营性往来
	京投科技 (北	上市公司的	其他应收款	100.00				100.00	往来款项	非经营性往来

	京)有限公司	附属企业								
	北京睿德发展物 业管理服务有限 公司	上市公司的 附属企业	其他应收款		5,000.00		5,000.00		往来款项	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
其他关联方及其附属企 业	上海礼仕酒店有 限公司	合营企业	委托贷款	54,434.29	62,402.58	5,710.75	58,137.96	64,409.66	委托贷款 (本金及利 息)	非经营性往来
总计	/	/	/	64,291.95	76,753.29	5,710.75	72,141.98	74,614.01	/	/

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

天联国际会计师事务所 (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

特殊普通合伙

11010150

京财会许可[2011]0105号

2011年11月14日

组织形式:
 执业证书编号:
 批准执业文号:
 批准执业日期:



年度检查公告
Annual Inspection Announcement

凡持有注册会计师证书，有效期满一年，
注册会计师协会网站 (http://www.cicpa.org.cn)
进行年检。

年度检查登记
Annual Renewal Registration

本证书自颁发之日起，有效期为一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



姓名: 王X
注册号: 11010150071

年度检查公告
Annual Inspection Announcement

凡持有注册会计师证书，有效期满一年，
注册会计师协会网站 (http://www.cicpa.org.cn)
进行年检。

天理国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致

年度检查公告
Annual Inspection Announcement

凡持有注册会计师证书，有效期满一年，
注册会计师协会网站 (http://www.cicpa.org.cn)
进行年检。

年度检查公告
Annual Inspection Announcement

凡持有注册会计师证书，有效期满一年，
注册会计师协会网站 (http://www.cicpa.org.cn)
进行年检。



姓名: 王X
注册号: 11010150071

注册会计师协会网站
http://www.cicpa.org.cn

11010150071

姓名: 王X
注册号: 11010150071

