

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 资金往来的专项说明

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

此码用于证明该审计报告是否由具有执业许可的会计师事务所出具，
您可使用手机“扫一扫”或进入“注册会计师行业统一监管平台（<http://acc.mof.gov.cn>）”进行查验。
报告编码：京25RUHY42HG



目 录

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的专项说明

京投发展股份有限公司 **2024** 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1



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的专项说明

致同专字（2025）第 110A003968 号

京投发展股份有限公司全体股东：

我们接受京投发展股份有限公司（以下简称“京投发展公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了京投发展公司 2024 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2024 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字（2025）第 110A005811 号无保留意见审计报告。

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》等有关规定，京投发展公司编制了本专项说明所附的京投发展股份有限公司 2024 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。我们对汇总表所载资料与我们审计京投发展公司 2024 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。除了对京投发展公司实施于 2024 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2024 年度京投发展公司非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。



本专项说明仅供京投发展公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。



中国注册会计师



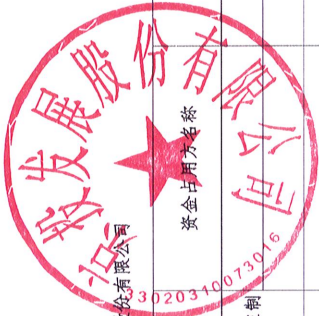
中国注册会计师



中国·北京

二〇二五年三月二十八日





京投发展股份有限公司2024年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

编制单位：京投发展股份有限公司

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	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024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										
前大股东及其附属企业										
小计										
其他关联方及其附属企业										
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用累计发生金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生金额	2024年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
现控股股东、实际控制人及其附属企业	基石国际融资租赁有限公司	现控股股东、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
	北京市基础设施投资有限公司	控股股东	预付款项	5,828.94	9,104.72	-	9,217.92	5,715.74	担保服务	经营性往来
上市公司子公司及其附属企业	北京潭拓投资发展有限公司	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（北京）有限公司	上市公司的附属企业	其他应收款	100.00	-	-	-	100.00	往来款项	非经营性往来
关联自然人				-	-	-	-	-		
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	70,133.33	-	2,188.37	-	72,321.70	委托贷款（本金及利息）	非经营性往来
	上海礼仕酒店有限公司	合营企业	协议借款	5,101.68	5,030.00	384.94	-	10,516.62	协议借款（本金及利息）	非经营性往来
总计				85,227.95	14,134.72	2,573.31	10,217.92	91,718.06		

本表已于2025年3月28日获董事会批准。

公司法定代表人：

孔令洋

主管会计工作的公司负责人：

张雨

公司会计机构负责人：

江





此件仅供业务报告使用，复印无效

营业执照

统一社会信用代码

91110105592343655N



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(20-18))



名称 致同会计师事务所

出资额 5250 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2011 年 12 月 22 日

执行事务合伙人 李惠琦

主要经营场所

北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广
场五层

经营范围

审计企业会计报表，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。)

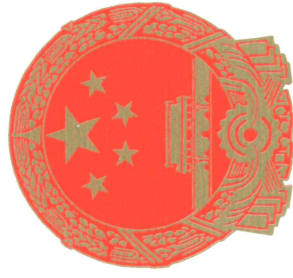


登记机关

2025 年 02 月 07 日

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。
http://www.gsxt.gov.cn

国家市场监督管理总局监制



证书序号: 0014469

此件仅用于业务报告使用，复印无效

明
说

- 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

二〇二〇年十一月十一日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所
执业证书

名称：致同会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李惠琦
主任会计师：
经营场所：北京市朝阳区建国门外大街22号赛特广场5层

组 织 形 式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010156

批准执业文号：京财会许可[2011]0130号

批准执业日期：2011年12月13日



姓名 孟庆卓
Full name 孟庆卓
性别 男
Sex 男
出生日期 1973-01-31
Date of birth 1973-01-31
工作单位 京都天华会计师事务所有限公司
Working unit 京都天华会计师事务所有限公司
身份证号 152104197301310617
Identity card No. 152104197301310617

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



同意调入
Agree the holder to be transferred to



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



登记
Registration

孟庆卓
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号:
No. of Certificate 110000302701
北京注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

发证日期:
Date of Issuance 二〇〇二年八月十日

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.



2012年 3 月 1 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.



年 月 日
/y /m /d



姓名: 孟庆卓
证书编号: 110000302701



年 月 日
/y /m /d





姓名 高天琪
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1980-11-12
Date of birth
工作单位 北京中天信会计师事务所有限公司
Working unit
身份证号码 152101801112062
Identity card No.

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.



2009年 7月 20日



年 月 日



姓名：高天琪
证书编号：110001422055

this renewal.



年 月 日

2012年 3月 1日

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：110001422055
No. of Certificate

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

发证日期：2009年 11月 25日
Date of Issuance



11000000072741



工作单位变更事项登记
Change of Working Unit by a CPA

转出 from

高天琪

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

2009年 9月 24日

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

2009年 9月 24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

同意调出

Agree the holder to be transferred from



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

2012年 6月 29日

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

2012年 6月 29日