

关于第一摩码体育文化发展（北京）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的专项说明

中兴财光华审专字（2025）第 223009 号



目 录

第一摩码体育文化发展（北京）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
来情况的专项说明

第一摩码体育文化发展（北京）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

第一摩码



关于第一摩码体育文化发展（北京）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的专项说明

中兴财光华审专字（2025）第 223009 号

第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司全体股东：

我们接受第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司（以下简称“第一文体公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了第一文体公司 2024 年 12 月 31 日的公司及合并资产负债表，2024 年度公司及合并利润表、公司及合并现金流量表、公司及合并股东权益变动表和财务报表附注，并出具了中兴财光华审会字（2025）第 223014 号带持续经营重大不确定性段的无保留意见审计报告。

按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》，并参照《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》（证监会公告[2022]26 号），第一文体公司编制了本专项说明所附的 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、合法性及完整性是第一文体公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计第一文体公司 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。除了对第一文体公司实施于 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。为了更好地理解第一文体公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供第一文体公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

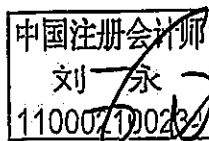
附件：第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表





中国·北京

中国注册会计师：

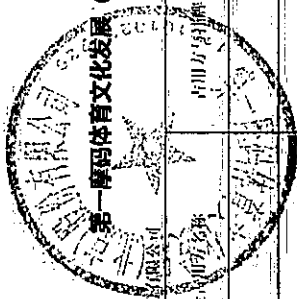


中国注册会计师：



2025 年 04 月 23 日





第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司2024年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

编制单位：第一摩码体育文化发展（北京）股份有限公司										单位：元	
非经营性资金占用	资金占用的方名称	占用方与公司的关系	挂账公司核算的会计科目	2024年期初占用资金余额	2024年度占用资金金额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还发生金额	2024年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质	
现控股股东、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										
总计											
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与公司的关系	挂账公司核算的会计科目	2024年期初往来资金余额	2024年度往来款发生金额（不含利息）	2024年度往来款的利息（如有）	2024年度偿还发生金额	2024年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质	
	第一摩码商业发展（北京）有限公司	控股股东子公司	应收账款	998,000.00				998,000.00	提供劳务	提供劳务款	
	智慧生活社区服务（北京）有限公司	控股股东子公司	应收账款	131,720.00			131,720.00	0.00	提供劳务	提供劳务款	
	莫兰酒店管理（北京）有限公司	控股股东子公司	应收账款	250,000.00				250,000.00	提供劳务	提供劳务款	
挂账公司的子公司及其附属企业											





第一厚码体育文化发展（北京）股份有限公司2024年度控股股东、实际控制人及其关联方占用资金情况汇总表

单位：元									
非经营性资金占用	占用方名称	占用方与公司的关系	会计核算科目	2024年初占用资金余额	2024年度发生额（不含利息）	2024年度占用资金的利息（如有）	2024年度偿还发生金额	2024年末占用资金余额	占用形成原因
关联自然人及其控制的法人	当代节能置业股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）控制的企业	应收账款	3,298,450.00				3,298,450.00	提供服务款
	山西当代红华房地产开发有限公司	持股3.04%股东（张雷）控制的企业	应收账款	2,401,009.50			976,189.50	1,424,850.00	提供服务款
	第一物业服务（北京）有限公司	持股3.04%股东（张雷）和持股3.04%的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业	预付款项	12,000.00				12,000.00	物业能源服务
	湖南第一物业服务股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）和持股3.04%的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业	预付款项	31,551.96			31,551.96	0.00	物业能源服务
	当代节能置业股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）控制的企业	其他应收款	227,866.08			225,682.52	2,183.56	房屋租赁
	湖南第一物业服务股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）和持股3.04%的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业	其他应收款	9,118.00	24,971.82		21,893.82	12,195.00	物业能源服务
	第一物业服务（北京）有限公司	持股3.04%股东（张雷）和持股3.04%的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业	其他应收款	63,989.73				63,989.73	物业能源服务
	湖南当代节能置业股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）控制的企业	其他应收款	32,044.00				32,044.00	房屋租赁
	江西第一物业服务股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）和持股3.04%的股东（张雷）作为一致行动人控制的企业	其他应收款	10,000.00				10,000.00	物业能源服务
	九江当代节能置业股份有限公司	持股3.04%股东（张雷）控制的企业	其他应收款	100,000.00				100,000.00	物业能源服务
其他关联人及其附属企业				7,585,689.27	24,971.82		1,387,017.80	6,203,643.29	
总计									

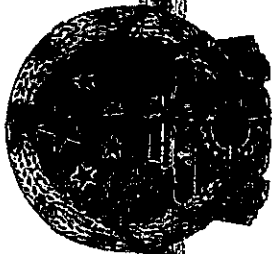
本表已于2025年4月23日获董事会批准。

法定代表人：吕金荣

主管会计工作负责人：王新利

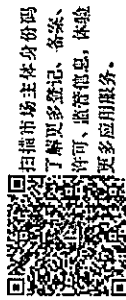
会计机构负责人：王新利





营业执照

统一社会信用代码
9111010208376569XD



扫描二维码
了解更多登记、备案、
许可、监管信息，体验
更多应用服务。

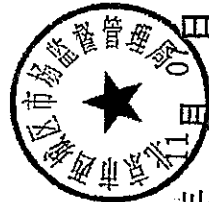
名称 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙会计师事务所
执行事务合伙人 姚庚春、王凤岐、丁亚楠、杨海江
经营范围

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，出具相关报告；承办会计咨询、会计服务业务；法律、行政法规规定的其他审计业务；代理记账；房屋租赁；税务咨询；企业管理咨询。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；代理记账以及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 3850 万元

成立日期 2013 年 11 月 13 日

主要经营场所 北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24



登记机关

2024 年 11 月 07 日

企业信用信息公示系统网址：

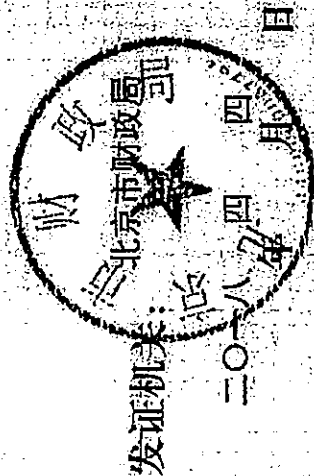
<http://www.gsxt.gov.cn>

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 0000187

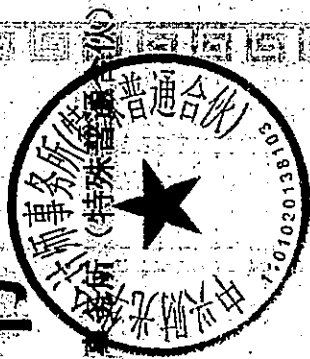
说明

- 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》。



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书



名称: 中兴财光华会计师事务所(普通合伙)
首席合伙人: 姚康春
主任会计师:
经营场所: 所北京西城区阜成门外大街2号22层A24

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010205

批准执业文号: 京财会许可[2014]0031号

批准执业日期: 2014年03月28日

中国证券监督管理委员会

<http://www.csrc.gov.cn/csrc/c105942/c7177461/content.shtml>



中国证券监督管理委员会
CHINA SECURITIES REGULATORY COMMISSION

English | 移动终端 | 网站地图 | 联系我们 | 中文简体
打造一个规范、透明、开放、有活力、有韧性的资本市场

请输入关键词



首页

机构概况

新闻发布

政府信息

办事服务

互动交流

统计信息

专题专栏

当前位置: 首页 > 政府信息 > 政府信息公开 > 主动公开目录 > 按主题查看 > 证券服务机构监管 > 审计与评估机构

案号: bsm56000031/2023-00012610

发布机构

名称

文号

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

分类: 审计与评估机构监管信息

发布日期: 2023年02月27日

关键词

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

从事证券服务业务会计师事务所名录 (截至2022.12.31)

88	致同会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市朝阳区蓝调门外大街22号蓝调广场5层	010-85665218
89	中汇会计师事务所(特殊普通合伙)	杭州市上城区新业路8号华联时代大厦A幢601室	0571-88879063
90	中京国际(武汉)会计师事务所(普通合伙)	湖北省武汉市武昌区公正路216号平安金融科技大厦11楼	027-87318882
91	中勤万信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区西便门外大街112号10层	010-68360123
92	中旗信会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街31号5层512A	010-62267688
93	中审华点会计师事务所(特殊普通合伙)	天津市和平区解放北路188号信达广场52层	022-86238288-8239
94	中审亚太会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区复兴路47号天行建商务大厦20层2206	010-51716767
95	中审众环会计师事务所(特殊普通合伙)	武汉市武昌区东湖路169号2-9层	027-86781250
96	中天运会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区车公庄大街9号院五栋大楼B1座1七、八层	010-88395676
97	中嘉会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市东城区崇文门内大街11号新成文化大厦A座11层	010-67088759
98	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街2号22层A24	0311-85927137
99	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市西城区阜成门外大街1号东恒楼15层	010-51423918
100	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区西便门大街43号1号楼13层1316-1326	010-62212990
101	中审会计师事务所(特殊普通合伙)	北京市海淀区蔚秀园南路22号国兴大厦4层	010-88356126
102	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	嘉定工业区沪宜路叶城路1630号5幢1088室	021-63526500
103	重庆康华会计师事务所(特殊普通合伙)	重庆市渝北区财富大道1号重庆财富金融中心39层	023-63878405



财政部会计司

http://kjs.mof.gov.cn/gongzuotongzhi/202011/t20201102_3614971.htm



中华人民共和国财政部
Ministry of Finance of the People's Republic of China

会计司

2020年11月03日 星期四

会计司 2020

会计司

会计司

当前位置: 首页 > 工作通知

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息 (截至2020年10月10日)

从事证券服务业务会计师事务所备案名单				
序号	会计师事务所名称	统一社会信用代码	执业证书编号	备案公告日期
1	安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000051421390A	11000243	2020-11-02
2	北京国富会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010831A0071BQ0G	11010274	2020-11-02
3	北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	911101082995540270	11000010	2020-11-02
4	毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)	91110000599649293A	11000241	2020-11-02
5	大华会计师事务所(特殊普通合伙)	910108590676050000	11010148	2020-11-02
6	大信会计师事务所(特殊普通合伙)	911101085906114844	11010141	2020-11-02
7	德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)	91310000055878700B	31000012	2020-11-02
8	公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)	9132020078269333C	32020028	2020-11-02
9	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)	914401010827260072	44010079	2020-11-02
10	广东中税信会计师事务所(特殊普通合伙)	91440101MA9UN3T7B1	44010157	2020-11-02
11	和信会计师事务所(特殊普通合伙)	913701000611889323	37010001	2020-11-02

42	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)	9111010208376569XD	11010205	2020-11-02
43	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)	91110102082881146K	11000167	2020-11-02
44	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)	91110108089662085K	11000267	2020-11-02
45	中准会计师事务所(特殊普通合伙)	91110103082889906D	11000170	2020-11-02
46	众华会计师事务所(特殊普通合伙)	91310114084119251J	31000003	2020-11-02

注:本表信息根据会计师事务所首次备案材料生成,行政机关仅对备案材料完备性进行形式审核,会计师事务所对相关信息的真实、准确、完整负责;为会计师事务所从事证券服务业务备案,不代表对其执业能力的认可。

按照会计师事务所名称首字母排序,排名不分先后。

已备案会计师事务所基本信息、注册会计师基本信息、近三年行政处罚信息详见附件。

附件下载:

从事证券服务业务会计师事务所备案名单及基本信息(截至2020年10月10日).xls

发布日期: 2020年11月03日





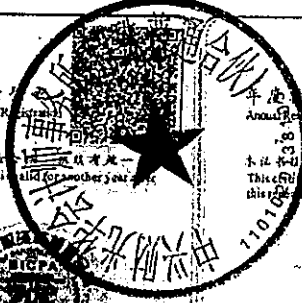
THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会



姓名: 刘 勇
Full name: LIOU YONG
性别: 男
Sex: M
出生日期: 1963-06-25
Date of birth: 1963-06-25
工作单位: 北京中企华会计师事务所
Work unit: Beijing Zhongqinhu Accounting Firm
身份证号码: 110021102254
Identity card No.: 110021102254



防伪: 刘勇
证书编号: 110021102254

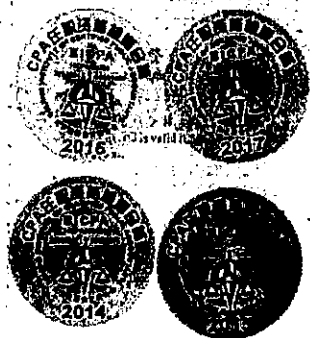


年度检验
Annual Renewal Registration

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.



证书编号: 110021102254
No. of Certificate: 110021102254

批准注册协会: 中国注册会计师协会
Approved Institute of CPAs: Association of CPAs of China

有效日期: 年 月 日
Date of issuance: 2012 10 25

2012 年 月 日

2013 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

同意调出
Agree the holder to be transferred from



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to

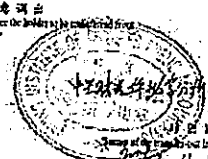


事务所
CPAs

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



事务所
CPAs

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPAs

11



姓名: 刘静
Full name: 刘静
性别: 女
Sex: 女
出生日期: 1995-05-28
Date of birth: 1995-05-28
工作单位: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit: 致同会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号: 610581199505281342
Identity card no: 610581199505281342



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:
No. of Certificate: 110101560932

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

发证日期:
Date of Issuance: 2020 年 06 月 15 日

年 月 日
Year Month Day

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.

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



事务所
CPA

同意调入
Agree the holder to be transferred to



事务所
CPA

