



关于北京京西文化旅游股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审核报告
中瑞诚核字[2025]第 502243 号

中瑞诚会计

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
CHUNG RUI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址：北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#
电话：010-62267688 邮编：100033 传真：62267682

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：京254Z337VGH





目 录

1、 专项审核报告.....	1-2
2、 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....	3





中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
联系地址：北京市西城区金融大街 35 号 1 号楼 805#
邮政编码：100033 电话：+86 (01) 62267688

Chung Rui Certified Public Accountants LLP
Office Address: Room 805, Building 1, NO. 35 Jinrong
Street, Xicheng District, Beijing
Post Code: 100033 Tel: +86 (01) 62267688

关于北京京西文化旅游股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 的专项审核报告

中瑞诚核字[2025]第 502243 号

北京京西文化旅游股份有限公司全体股东：

我们接受委托，在审计了北京京西文化旅游股份有限公司（以下简称“北京文化”）2024 年 12 月 31 日合并及母公司的资产负债表，2024 年度合并及母公司的利润表、合并及母公司的现金流量表和合并及母公司的股东权益变动表以及财务报表附注的基础上，对后附的《上市公司 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的情况汇总表》（以下简称“汇总表”）进行了专项审核。按照中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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）和《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理（2024 年修订）》的规定，编制和披露汇总表、提供真实、合法、完整的审核证据是北京文化管理层的责任，我们的责任是在执行审核工作的基础上对汇总表发表专项审核意见。

我们按照中国注册会计师审计准则的相关规定执行了审核工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审核工作以对汇总表是否不存在重大错报获取合理保证。在审核过程中，我们实施了包括检查会计记录、重新计算相关项目金额等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审核工作为发表审核意见提供了合理的基础。

我们认为，后附汇总表所载资料与我们审计北京京西文化旅游股份有限公司 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，在所有重大方面没有发现不一致。





为了更好地理解北京文化 2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

本审核报告仅供北京京西文化旅游股份有限公司 2024 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。



中瑞诚会师事务所(普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师: 邓丽



中国注册会计师: 李会静



2025 年 4 月 17 日



附表

上市公司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：北京壹西文化旅游股份有限公司										金额单位：人民币元	
非经营性资金占用	资金提供方名称	占用方与上市公司的关系	上市公司核算的会计科目	2024年初占用资金余额	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年度偿还累计发生额	2024年末占用资金余额	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	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
小计	0.0001509311	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
前控股股东、实际控制人及其附属企业	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
其他关联方及其附属企业	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
总计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性占用	
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	2024年初往来资金余额	2024年度往来累计发生金额（不含利息）	2024年度往来资金的利息（如有）	2024年度偿还累计发生额	2024年末往来资金余额	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	---	---	---	---	---	---	---	---	---	经营性往来	
小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	经营性往来	
上市公司的子公司及其附属企业	北京小满文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	72,800.00	---	---	---	72,800.00	往来款	非经营性往来	
	北文时代（厦门）影视文化传媒有限公司	子公司	其他应收款	1,420,200.00	---	---	---	1,420,200.00	往来款	非经营性往来	
	浙江星河文化经纪有限公司	子公司	其他应收款	4,680,000.00	---	---	---	4,680,000.00	往来款	非经营性往来	
	香港摩天轮文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	2,320,920.10	---	---	---	2,320,920.10	往来款	非经营性往来	
	天津摩天轮文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	1,386,077.70	---	---	---	1,386,077.70	往来款	非经营性往来	
	北京草艺星河文化传媒有限公司	孙公司	其他应收款	---	20,000.00	---	---	20,000.00	往来款	非经营性往来	
小计	---	---	---	9,879,997.80	20,000.00	---	---	9,899,997.80	---	非经营性往来	
关联自然人	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性往来	
小计	---	---	---	---	---	---	---	---	---	非经营性往来	
其他关联方及其附属企业	深定慧文化传媒无锡有限公司	联营企业	预付账款	4,000,000.00	119,005.27	---	4,119,005.27	---	影片版权款	经营性往来	
	深定慧文化传媒无锡有限公司	联营企业	应收账款	---	5,611,436.70	---	---	5,611,436.70	影片分账款	经营性往来	
小计	---	---	---	4,000,000.00	5,760,441.97	---	4,119,005.27	5,641,436.70	---	---	
总计	---	---	---	13,879,997.80	5,780,441.97	---	4,119,005.27	15,541,434.50	---	---	

法定代表人：

李

主管会计工作的负责人：

李雪峰

会计机构负责人：

张雪





营业执照

(副本)(10-1)

统一社会信用代码

91110102MA01NKWE6R



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。

名称 中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
类型 特殊普通合伙企业
成立日期 2019年11月08日

出资额 3460 万元

执行事务合伙人 李秀峰

主要经营场所 北京市西城区金融大街35号1号楼805#

经营范围 代理记账；从事会计师事务所业务；人力资源服务；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，出具有关的报告；
法律、法规规定的其他业务；工程管理服务；会计、审计及税
务服务。（市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；
代理记账、从事会计师事务所业务、人力资源服务以及依法须
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。）

登记机关

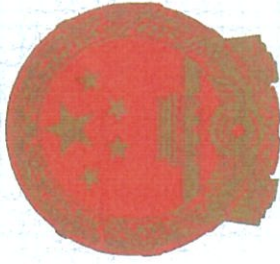


2024年11月28日

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。

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



会计师事务所 执业证书

名称：中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
首席合伙人：李秀峰
主任会计师：
经营场所：北京市西城区金融大街35号1号楼805#

2019年12月26日
报告专用章

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11000407

批准执业文号：京财会许可[2019]0072号

批准执业日期：2019年12月26日



证书序号：0022583

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

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



姓名: 邓颖
性别: 女
出生日期: 1987-09-06
工作单位: 中瑞岳华会计师事务所有限公司
身份证号: 30521198709060066

2019年12月26日启用
招生专用章

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








证书编号: 110001590485
北京注册会计师协会
发证日期: 2019-09-11

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名: 邓颖
注册编号: 110001590485

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: 2019年7月11日
同意调入: 2019年7月11日

北京注册会计师协会
Beijing Institute of CPAs



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.



注册会计师执业二维码

年 月 日
y m d

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



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



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.

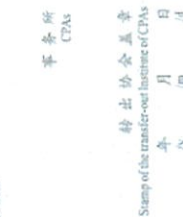
年 月 日
y m d

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

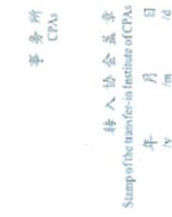
同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs



同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs



转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs



姓名 李会静
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1986-06-04
Date of birth
工作单位 大信会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit
身份证号码 30525198606042329
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.



姓名: 李会静
证书编号: 110101410791

年 月 日
y m d

证书编号: 110101410791
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2020 07 15
Date of Issuance