



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  
中瑞诚鉴字[2026]第 611091 号

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



## 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

中瑞诚鉴字[2026]第 611091 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”）2025年12月31日合并及母公司的资产负债表，2025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2025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》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2025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 2025 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 2025 年度年报披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国·北京

中国注册会计师：

2026 年 4 月 16 日

附表

上市公司2025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：北京京西文化旅游股份有限公司

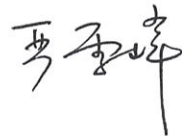
金额单位：人民币元

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	2025年初占用资金余额	2025年度占用累计发生金额（不含利息）	2025年度占用资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025年末占用资金余额	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										
其他关联方及其附属企业										
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	2025年初往来资金余额	2025年度往来累计发生金额（不含利息）	2025年度往来资金的利息（如有）	2025年度偿还累计发生额	2025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										
小计										
上市公司的子公司及其附属企业	北京小外滩文化传媒有限公司	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			50,000.00	4,630,000.00	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
	北京京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				9,899,997.80			1,528,877.70	8,371,120.10		
关联自然人										
小计										
其他关联方及其附属企业	深定格文化传媒无锡有限公司	联营企业	应收账款	5,641,436.70				5,641,436.70	影片分账款	经营性往来
	小计			5,641,436.70				5,641,436.70		
总计				15,541,434.50			1,528,877.70	14,012,556.80		

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





# 营业执照

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。

(副本)(10-1)

2019年12月26日启用  
报告专用章

名称 中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)

出资额 3950 万元

类型 特殊普通合伙企业

成立日期 2019年11月08日

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#

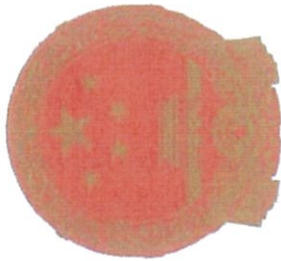
经营范围

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

2025年08月27日



# 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#  
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

2019年12月26日启用  
报告专用章

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

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.



李会静年度检验码

年 / y      月 / m      日 / 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



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

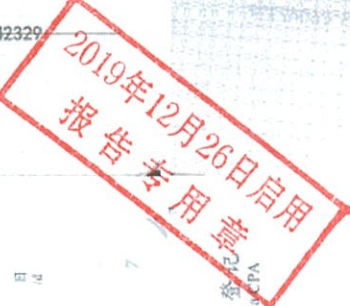


年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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  
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.



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



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

证书编号:  
No. of Certificate  
110101410791

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs  
北京注册会计师协会  
Date of Issuance: 2020 07 15

年 / y      月 / m      日 / d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

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 / 月 / 日  
/y /m /d

10

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

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 / 月 / 日  
/y /m /d

11

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of a Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs

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

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 / 月 / 日  
/y /m /d

12



姓名 卢盈军  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1973年1月11日  
Date of birth  
工作单位 中瑞诚会计师事务所(特殊普通合伙)  
Working unit  
身份证号码 620102197301110613  
Identity card No.

2019年12月  
报告专用章

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补办手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



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：110102050397  
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：2022年2月16日  
Date of issuance

年 / 月 / 日  
/y /m /d

13