

北京中迪投资股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联方
资金往来情况专项审计报告

立信中联专审字[2026]D-0275号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)

目 录

一、	专项审计说明	1—3
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



关于对北京中迪投资股份有限公司 控股股东及其他关联方占用资金情况 的专项审计说明

立信中联专审字[2026]D-0275 号

北京中迪投资股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了北京中迪投资股份有限公司（以下简称中迪投资）财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注，并于 2026 年 4 月 21 日出具了立信中联审字[2026]D-1290 号带强调事项段无保留意见的审计报告。

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》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的要求，中迪投资编制了后附的《上市公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》（以下简称“汇总表”）。

设计、执行和维护与编制和列报情况说明有关的内部控制、采用适当的编制基础如实编制和对外披露汇总表并确保其真实性、合法性及完整性是中迪投资管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计中迪投资 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进行了核对，在所有重大方面未发现不一致。除了对中迪投资实施 2025 年度财务报表审计中所执行的对关联方交易有关的审计程序外，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解中迪投资 2025 年度控股股东及其他关联方资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为中迪投资 2025 年度报告披露之目的，不得用作任何其他用途。

附件：北京中迪投资股份有限公司 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

(此页无正文)

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：东松
(项目合伙人)

中国注册会计师：张妍

中国天津市

2026年4月21日

附件

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

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	2025年年初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	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	2025年年初往来资金余额	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年度偿还累计发生金额	2025年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）
控股股东、实际控制人及其附属企业										
上市公司的子公司及其附属企业	成都庆今建筑装饰工程有限公司	全资子公司	其他应收款	8,594.87	0.01		47.76	8,547.12	往来款	非经营性往来
	西藏智轩企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	76,282.17	3,293.34		500.00	79,075.51	往来款	非经营性往来
	西藏智隐企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	2,055.77				2,055.77	往来款	非经营性往来
	西藏缘溪企业管理有限公司	全资子公司	其他应收款	97.09			97.09	-	往来款	非经营性往来
	达州绵石房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款	17,835.62			11.95	17,823.67	往来款	非经营性往来
	达州中鑫房地产开发有限公司	全资子公司	其他应收款		17.74			17.74	往来款	非经营性往来
	重庆中美恒置业有限公司	全资子公司	其他应收款		1,539.74			1,539.74	往来款	非经营性往来
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	104,865.52	4,850.83	-	656.80	109,059.55		-

注：①表中非经营性占用部分，关联方范围依照《股票上市规则》确定。②无控股股东、实际控制人的公司，存在第一大股东或第一大股东关联人非经营性占用资金的，也应填写本表非经营性占用部分。

公司负责人：门洪达

主管会计工作负责人：郭四野

会计机构负责人（会计主管人员）：郭四野