

中国电影股份有限公司
2024 年度
非经营性资金占用及其他关联资金往来的
专项说明

索引	页码
专项说明	1-2
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1



信永中和会计师事务所

ShineWing

certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86 (010) 6554 2288
telephone: +86 (010) 6554 2288

传真: +86 (010) 6554 7190
facsimile: +86 (010) 6554 7190

关于中国电影股份有限公司

2024 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2025BJAA1B0511

中国电影股份有限公司

中国电影股份有限公司全体股东:

我们按照中国注册会计师审计准则审计了中国电影股份有限公司（以下简称中影股份）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2024 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财务报表附注，并于 2025 年 4 月 17 日出具了 XYZH/2025BJAA1B0483 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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），以及上海证券交易所相关披露的要求，中影股份编制了本专项说明所附的中影股份 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、准确性及完整性是中影股份的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计中影股份 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。

除对中影股份 2024 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计中影股份 2024 年度财务报表时中影股份提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解中影股份 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，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供中影股份 2024 年年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

（本页无正文）

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二五年四月十七日

附件一



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

单位：万											
上市公司名称：中国电影股份有限公司	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年度往来资金利息（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	
非经营性资金占用	中国电影集团公司	控股股东	应收账款	-	0.06	-	0.06	-	票款	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	应收账款	-	12.74	-	12.74	-	餐费	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	应收账款	-	58.54	-	58.54	-	技术服务	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	应收账款	12.26	105.86	-	105.86	12.26	票款	经营性往来	
小计	中国电影集团公司	控股股东	应收账款	4.44	-	-	4.44	-	设备款	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	应收账款	-	10.80	-	10.80	-	制片制作	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	预付款项	2.33	16.58	-	16.55	2.36	车辆租赁费	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	预付款项	-	116,510.62	-	116,490.62	20.00	结算片款	经营性往来	
大股东及其附属企业	中国电影集团公司	控股股东	其他应收款	-	59.58	-	59.58	-	出国费	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	一年内到期的非流动资产	10,849.20	-	-	10,849.20	-	股权转让款	经营性往来	
	中国电影集团公司	控股股东	其他非流动资产	-	6,822.96	-	6,822.96	-	股权转让款	经营性往来	
	北京中影物业管理有限公司	同一控股股东	应收账款	3.20	31.01	-	34.08	0.13	服务费	经营性往来	
	北京中影物业管理有限公司	同一控股股东	应收账款	-	10.42	-	10.42	-	票款	经营性往来	
	北京中影物业管理有限公司	同一控股股东	预付款项	2.12	456.42	-	457.28	1.26	物业费	经营性往来	
	北京中影物业管理有限公司	同一控股股东	其他应收款	7.62	-	-	-	7.62	押金	经营性往来	
	中国电影合作制片公司	同一控股股东	应收账款	-	1.81	-	1.81	-	票款	经营性往来	
	中国电影合作制片公司	同一控股股东	预付款项	-	30.00	-	30.00	-	货款	经营性往来	
	中国电影合作制片公司	同一控股股东	其他应收款	-	14.17	-	14.17	-	出国费	经营性往来	
	中国电影合作制片公司	同一控股股东	其他应收款	11.45	-	-	-	11.00	押金	经营性往来	
	中国儿童电影制片厂	同一控股股东	应收账款	-	3.75	-	3.75	-	制片制作	经营性往来	
	中影商业管理（北京）有限公司	同一控股股东	应收账款	-	0.36	-	0.36	-	票款	经营性往来	
	中影新农村数字电影发行有限公司	同一控股股东	应收账款	-	8.11	-	8.11	-	版收款	经营性往来	
	中影新农村数字电影发行有限公司	同一控股股东	应收账款	0.84	155.17	-	155.30	4.71	票款	经营性往来	
	小计	华光电影数字制作有限公司	同一控股股东	应收账款	6.16	10.92	-	17.08	-	工程款	经营性往来
华光电影数字制作有限公司		同一控股股东	应收账款	18.00	-	-	18.00	-	技术服务	经营性往来	
华光电影数字制作有限公司		同一控股股东	预付款项	45.60	-	-	-	45.60	技术服务	经营性往来	
华光电影数字制作有限公司		同一控股股东	预付款项	1.08	-	-	-	1.08	设备款	经营性往来	
上市公司子公司及其附属企业	北京电影洗印录像技术厂	同一控股股东	应收账款	10,957.38	124,324.38	-	135,165.74	106.02	餐费	经营性往来	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
关联自然人	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
小计	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他关联方及其附属企业	广西奥阳中影电影放映有限公司	联营企业	其他应收款	191.78	-	0.68	0.68	191.78	借款	非经营性往来	
小计	-	-	-	191.78	-	0.68	0.68	191.78	-	-	
总计	-	-	-	11,159.16	124,324.38	0.68	135,166.42	297.80	-	-	

注：广西奥阳中影电影放映有限公司（曾用名：阳朔中影益田电影放映有限公司）为中影股份参与投资企业，非上市公司规则下的关联方。

企业负责人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

傅博清

王博

李博