

关于上海电影股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来情况
汇总表的专项审计报告

目 录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：上海电影股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：021-33391188

上海电影股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金
往来情况的专项报告

2025 年

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。
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。
报告编码: 沪26P1RXZAVM



关于上海电影股份有限公司 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况 的专项报告

信会师报字[2026]第 ZA11741 号

上海电影股份有限公司全体股东：

我们审计了上海电影股份有限公司(以下简称“上海电影公司”)2025 年度的财务报表,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、合并及母公司所有者权益变动表和相关财务报表附注,并于 2026 年 4 月 21 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZA11739 号的无保留意见审计报告。

上海电影公司管理层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)和《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 2 号——业务办理》的相关规定编制了后附的 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”)。

编制汇总表并确保其真实、准确、完整是上海电影公司管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计上海电影公司 2025 年度财务报表时所审核的会计资料及已审计财务报表中披露的相关内容进行了核对,没有发现在重大方面存在不一致的情况。

为了更好地理解上海电影公司 2025 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况,汇总表应当与已审计财务报表一并阅读。



本报告仅供上海电影公司为披露 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：

杜志强



中国注册会计师：

赵子霏



中国·上海

二〇二六年四月二十一日



附表 2

关于上海电影股份有限公司

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 年度偿还累计发生金额 | 2025 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 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 前控股股东、实际控制人及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 小计 | / | / | / | | | | | | / | / |
| 其他关联方及其附属企业 | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| | | | | | | | | | | 非经营性占用 |
| 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系 | 上市公司核算的会 | 2025 年年初往来 | 2025 年度往来累计 | 2025 年度往来资金 | 2025 年度偿还累计 | 2025 年期末往来资 | 往来形成原因 | 往来性质 |

| | | | 计科目 | 资金余额 | 发生金额 (不含利息) | 的利息 (如有) | 发生金额 | 金余额 | | |
|------------------|-------------------|-----------------|-------|-------|----------------|-------------|-------|--------|------------------------|-------|
| 控股股东、实际控制人及其附属企业 | 上海电影（集团）有限公司 | 控股股东 | 应收账款 | 2.85 | 36.40 | | 2.59 | 36.67 | 为关联方提供发行代理服务及商品销售取得的收入 | 经营性往来 |
| | 上海电影制片厂有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.10 | 1.17 | | 1.28 | | 商品销售 | 经营性往来 |
| | 上海上影影视文化交流有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.15 | 0.74 | | 0.57 | 0.32 | 商品销售 | 经营性往来 |
| | 上海上影影视科技发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 77.00 | | | 67.30 | 9.70 | 商品销售 | 经营性往来 |
| | 上海上影文化物业发展有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 3.53 | 70.74 | | 69.19 | 5.08 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海东娱影视乐园有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 0.25 | 5.46 | | 5.53 | 0.19 | 商品销售及收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海永乐聚河供应链管理股份有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 应收账款 | 25.00 | | | 25.00 | | 服务费收入 | 经营性往来 |
| | 上海电影（集团）有限公司 | 控股股东 | 其他应收款 | | 314.04 | | | 314.04 | 垫付宣发费 | 经营性往来 |
| | 上海美术设计有限公司 | 控股股东、实际控制人的附属企业 | 其他应收款 | 6.10 | | | 6.10 | | 押金 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------------|-------------------------|--------------------|----------|-------|--|--------|----------|--------------|------------|
| | 上海上影文化 物业发展有限 公司 | 控股股东、实 际控制人的附 属企业 | 其他应收 款 | 4.16 | | | | 4.16 | 服务费收 入 | 经营性往 来 |
| | 上海电影艺术 发展有限公司 | 控股股东、实 际控制人的附 属企业 | 预付款项 | 1.94 | 25.32 | | 24.73 | 2.53 | 预付租金 和停车费 | 经营性往 来 |
| | 上海上影影视 科技发展有限 公司 | 控股股东、实 际控制人的附 属企业 | 预付款项 | 1.41 | 4.79 | | 4.92 | 1.27 | 预付采购 款 | 经营性往 来 |
| | 上海电影艺术 发展有限公司 | 控股股东、实 际控制人的附 属企业 | 其他反映 占用实质 科目 | 5.41 | | | | 5.41 | 押金 | 经营性往 来 |
| | 上海永乐股份 有限公司 | 控股股东、实 际控制人的附 属企业 | 其他反映 占用实质 科目 | 13.00 | | | | 13.00 | 押金 | 经营性往 来 |
| 上市公司的子公 司及其附属企业 | 上海影城有限 公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 783.13 | | | 134.89 | 648.24 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 上海永华影城 有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 3,218.07 | | | 792.33 | 2,425.74 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 南京上影影城 有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 103.40 | | | 13.97 | 89.42 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 成都上影电影 城有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 72.05 | | | 38.80 | 33.25 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 昆明上影永华 电影有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 37.06 | | | 4.01 | 33.06 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 杭州上影电影 放映有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 382.71 | 12.60 | | 5.23 | 390.07 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 宁波海上影城 有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 4.76 | | | | 4.76 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 广州上影联和 电影城有限公 司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 44.66 | | | 7.97 | 36.70 | 往来款 | 非经营性 往来 |
| | 上海上影光启 影院有限公司 | 子公司及其控 制的法人 | 其他应收 款 | 1.00 | | | | 1.00 | 往来款 | 非经营性 往来 |

| | | | | | | | | | |
|------------------|------------|-------|----------|--------|--|--------|----------|-----|--------|
| 黄山上影电影城有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 12.29 | | | 3.31 | 8.98 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 上海影城宝山国际影城有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 28.33 | | | 25.16 | 3.17 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 湛江上影影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 395.92 | | | 50.23 | 345.69 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 成都上影时代天街影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,747.72 | | | 55.95 | 1,691.77 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 无锡硕放上影影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 669.94 | | | 0.18 | 669.76 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 无锡东港上影影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 513.03 | | | 7.07 | 505.96 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 北京上影京周影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,091.43 | | | 50.10 | 1,041.33 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 上海影复影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 208.94 | | | 166.43 | 42.51 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 徐州影复影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 147.52 | | | 112.40 | 35.12 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 常州上影影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,246.81 | | | 12.27 | 1,234.54 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 西安上影影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,745.87 | 167.06 | | | 1,912.93 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 嘉兴上影影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,358.28 | 30.37 | | | 1,388.64 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 青岛上影影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,711.39 | | | 3.00 | 1,708.39 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 北京影龙影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,768.45 | | | 87.59 | 1,680.85 | 往来款 | 非经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|----------------|-----------------|-------|----------|-------|--|-------|----------|-------------------|--------|
| | 沭阳上影影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 184.24 | | | 19.99 | 164.25 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 天津天河上影电影放映有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 3,566.50 | 4.91 | | 76.83 | 3,494.58 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 昆明上影广福影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 568.01 | 70.27 | | | 638.29 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 昆明上影滇缅影城管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 121.46 | | | 34.93 | 86.53 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海唐高影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 8.54 | 14.89 | | | 23.43 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 杭州尚影影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 546.79 | | | 9.92 | 536.86 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 西安影融影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 2,741.27 | 98.00 | | | 2,839.27 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 贵阳海上影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 1,850.85 | | | 86.20 | 1,764.65 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海影殷影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 148.66 | | | 82.82 | 65.84 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海赞影影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4.50 | | | | 4.50 | 往来款 | 非经营性往来 |
| | 上海安裕影院管理有限公司 | 子公司及其控制的法人 | 其他应收款 | 4.47 | | | | 4.48 | 往来款 | 非经营性往来 |
| 关联自然人 | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| | | | | | | | | | | 非经营性往来 |
| 其他关联方及其附属企业 | 华夏电影发行有限责任公司 | 本公司董事长担任副董事长的公司 | 应收账款 | 7.87 | | | 7.87 | | 为关联方提供发行代理服务取得的收入 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|--|-------------------|------------|------|--------|-----------|--|-----------|--------|---------------|-------|
| | 徐州上影明珠影院管理有限公司 | 公司的合营企业 | 应收账款 | 4.54 | 162.37 | | 153.29 | 13.61 | 商品销售及收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海龙之梦影城有限公司 | 公司的合营企业 | 应收账款 | 36.17 | 434.97 | | 422.58 | 48.56 | 商品销售及收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 天下票仓（上海）网络科技有限公司 | 公司的合营企业 | 应收账款 | 762.67 | 36,271.62 | | 36,558.61 | 475.68 | 为本公司代收票款及手续费 | 经营性往来 |
| | 上海上影希杰莘庄影城有限公司 | 公司的合营企业 | 应收账款 | 25.15 | 486.28 | | 449.80 | 61.62 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海上影星汇影城有限公司 | 公司的合营企业 | 应收账款 | 26.47 | 328.74 | | 328.81 | 26.40 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海上影海上影城开发管理有限公司 | 公司的联营企业 | 应收账款 | 174.78 | 364.06 | | 505.00 | 33.83 | 商品销售及收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海上影曹杨电影放映有限公司 | 公司的联营企业 | 应收账款 | 12.67 | 288.88 | | 283.90 | 17.64 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海上影国泰电影放映有限责任公司 | 公司的联营企业 | 应收账款 | 38.24 | 396.60 | | 398.62 | 36.22 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 上海大光明巨幕影院有限公司 | 公司子公司的合营企业 | 应收账款 | 219.28 | | | | 219.28 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |
| | 珠海北高峰私募股权投资管理有限公司 | 公司子公司的联营企业 | 应收账款 | | 188.23 | | 94.12 | 94.12 | 服务费收入 | 经营性往来 |
| | 合肥长江联和影剧有限公司 | 公司子公司的联营企业 | 应收账款 | 20.39 | 260.19 | | 261.45 | 19.13 | 收取电影分账收入 | 经营性往来 |

| | | | | | | | | | | |
|----|-------------------|----------------|-------|-----------|-----------|--|-----------|-----------|--------------|-------|
| | 上影新世野咨询管理（上海）有限公司 | 公司子公司的联营企业的子公司 | 应收账款 | 115.00 | 2.40 | | 116.19 | 1.20 | 商品销售及收取租金物业费 | 经营性往来 |
| | 徐州上影明珠影院管理有限公司 | 公司的合营企业 | 其他应收款 | 0.99 | 2.96 | | 3.94 | | 服务费支出 | 经营性往来 |
| 总计 | / | / | / | 28,623.17 | 40,044.06 | | 41,672.97 | 26,994.22 | / | / |

本报告中金额如存在总计数与各分项数值之和或者期初数加减本期发生数与期末数出现尾差，均为四舍五入原因造成。

