

华谊兄弟传媒股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的  
专项说明

大华核字[2026]0011004883 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

华谊兄弟传媒股份有限公司  
控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明  
(截止 2025 年 12 月 31 日)

目 录	页 次
一、 控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明	1-2
二、 华谊兄弟传媒股份有限公司 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	1-3

## 控股股东及其他关联方 资金占用情况的专项说明

大华核字[2026]0011004883 号

华谊兄弟传媒股份有限公司全体股东：

我们接受委托，依据《中国注册会计师执业准则》审计了华谊兄弟传媒股份有限公司（以下简称华谊兄弟）2025年度财务报表，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和合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2026年4月28日签发了大华审字[2026]0011007210号带持续经营重大不确定性段落无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会发布的《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《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，就华谊兄弟编制的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”）出具专项说明。

如实编制和对外披露该汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是华谊兄弟管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计华谊

兄弟 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。除了对华谊兄弟实施 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。为了更好地理解华谊兄弟 2025 年度控股股东及其他关联方资金占用的情况，后附的汇总表应当与已审财务报表一并阅读。

本专项说明是我们根据中国证监会及其派出机构和深圳证券交易所的要求出具的，不得用作其他用途。由于使用不当所造成的后果，与执行本业务的注册会计师和会计师事务所无关。

附件：华谊兄弟传媒股份有限公司 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

大华会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

段岩峰

中国·北京 中国注册会计师：\_\_\_\_\_

申翌君

二〇二六年四月二十八日

### 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：华谊兄弟传媒股份有限公司

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年期初占用资金余额	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	
现大股东及其附属企业											
小计	—	—	—							—	
前大股东及其附属企业											
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年期初占用资金余额	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	往来形成原因	往来性质（经营性往来、非经营性往来）	
大股东及其附属企业											
上市公司的子公司及其附属企业	华谊兄弟电影国际有限公司	全资孙公司	其他应收款	16.67				16.67	往来款	非经营性往来	
	北京华谊兄弟聚星文化有限公司	全资孙公司	其他应收款	1,200.00				1,200.00	往来款	非经营性往来	
	Huayi Brothers International Investment Ltd	全资孙公司	其他应收款	113.49	0.54		3.06	110.97	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟（北京）文化咨询有限公司	全资子公司	其他应收款	1,159.03	8,402.40		4,768.25	4,793.18	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟互娱（天津）投资有限公司	全资子公司	其他应收款	129,375.77	3.28		520.20	128,858.85	往来款	非经营性往来	
	浙江华谊兄弟影业投资有限公司	全资孙公司	其他应收款	12,061.78	32.00			12,093.78	往来款	非经营性往来	
	北京华谊兄弟时代文化经纪有限公司	全资子公司	其他应收款	578.72	278.00		230.00	626.72	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟重庆影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	7,878.64				7,878.64	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟合肥影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款						往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟铜陵影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款						往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟武汉影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	13,411.57				13,411.57	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟哈尔滨影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,863.57				3,863.57	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟上海影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	8,221.93				8,221.93	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟影院管理无锡有限公司	全资孙公司	其他应收款						往来款	非经营性往来	
	北京华谊兄弟环球影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	3,415.34	-0.30			3,415.04	往来款	非经营性往来	
	深圳华谊兄弟影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款	585.13				585.13	往来款	非经营性往来	
	华谊兄弟沈阳影院管理有限公司	全资孙公司	其他应收款						往来款	非经营性往来	
	杭州华谊兄弟火剧文化有限公司	全资子公司	其他应收款	115.20	293.07		262.66	145.61	往来款	非经营性往来	
	小计				181,996.84	9,008.99		5,784.17	185,221.66		





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：华谊兄弟传媒股份有限公司

单位：万元

关联自然人及其控制的法人											
其他关联方及其附属企业	北京春风画面文化传媒有限公司	参股公司之子公司	应收账款	13.08				13.08	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	北京布劳森沐文化传播有限公司	联营公司	应收账款		2.18			2.18	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	东方星卡（北京）传媒有限公司	过去十二个月内联营企业子公司	应收账款		40.00			40.00	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	天津滨海新区华谊启明东方暖文化发展有限公司	董事关联方	应收账款		0.30		0.30		销售商品、提供劳务	经营性往来	
	北京载汐文化传媒有限公司	子公司之关联方	应收账款		5.53			5.53	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	浙江东阳浩瀚影视娱乐有限公司	联营公司	应收账款	579.10				579.10	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	深圳市华宇讯科技有限公司	联营公司	应收账款	237.72	36.04		24.77	248.99	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	霍尔果斯华谊兄弟浩瀚星空影视娱乐有限公司	参股公司之子公司	应收账款	17.33				17.33	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	上海淳泰投资管理有限公司	联营公司	应收账款	200.00				200.00	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	海宁剧制文化投资管理有限公司	参股公司之子公司	应收账款	31.44				31.44	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	华谊影城（苏州）有限公司	董事关联方	应收账款	569.81			569.81		销售商品、提供劳务	经营性往来	
	杭州淘票票科技有限公司	过去十二个月内公司持股5%以上股东之关联方	应收账款	5.88	3,453.33		3,453.30	5.91	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	北京大麦娱乐文化有限公司（曾用名：北京阿里巴巴影业文化有限公司）	过去十二个月内公司持股5%以上股东之关联方	应收账款	13.90	423.65		35.33	402.22	销售商品、提供劳务	经营性往来	
	其他关联方及其附属企业	浙江东阳美拉传媒有限公司	过去十二个月内公司持股5%以上股东之关联方	应收账款	143.07	46.52		189.59		销售商品、提供劳务	经营性往来
		北京松枫盛世艺术中心有限公司	公司实际控制人之关联方	预付款项	62.07	4.00		15.89	50.18	采购商品、取得劳务	经营性往来
China Lion Entertainment Ltd.		联营公司	预付款项	143.77			3.19	140.58	采购商品、取得劳务	经营性往来	
北京剧魔影业有限公司		参股公司之子公司	预付款项	1,500.00			1,500.00		采购商品、取得劳务	经营性往来	
华谊影城（苏州）有限公司		董事关联方	预付款项	1,300.00			18.00	1,282.00	采购商品、取得劳务	经营性往来	
北京剧角映画文化传媒股份有限公司		联营公司	预付款项	500.00				500.00	采购商品、取得劳务	经营性往来	
东阳飞黄影视文化工作室		子公司之关联方	预付款项	25.24			25.24		采购商品、取得劳务	经营性往来	
东阳嘉豪影视文化工作室		子公司之关联方	预付款项	97.09				97.09	采购商品、取得劳务	经营性往来	
长沙纳词影业有限公司		子公司之关联方	预付款项	80.00			80.00		采购商品、取得劳务	经营性往来	
象山我忘了有个影视文化工作室		子公司之关联方	预付款项	71.29			11.88	59.41	采购商品、取得劳务	经营性往来	
浙江东阳美拉传媒有限公司		过去十二个月内公司持股5%以上股东之关联方	预付款项	-	55.00		55.00		采购商品、取得劳务	经营性往来	
赵氏兄弟影业（鄂尔多斯）有限公司		董事关联方	预付款项	400.00			400.00		采购商品、取得劳务	经营性往来	





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：华谊兄弟传媒股份有限公司

单位：万元

其他关联方及其 附属企业	浙江东阳浩瀚影视娱乐有限公司	联营公司	其他应收款	337.00			337.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	海宁剧制文化投资管理有限公司	参股公司之子公司	其他应收款	1,553.77			1,553.77	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京剧魔影业有限公司	参股公司之子公司	其他应收款	3,900.00	1,500.00		5,400.00	销售商品、提供劳务	经营性往来
	杭州淘票票科技有限公司	过去十二个月内公司持股5%以上股东之关联方	其他应收款	1.39		1.09	0.30	销售商品、提供劳务	经营性往来
	北京新影联华谊兄弟影院有限公司	董事关联方	其他应收款	-	0.18		0.18	销售商品、提供劳务	经营性往来
	小计			11,782.95	5,566.73	6,383.39	10,966.29		
总计	-	-	-	193,779.79	14,575.72	12,167.56	196,187.95		-





# 营业执照

(副本) (7-1)

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。



统一社会信用代码

91110108590676050Q

名称 大华会计师事务所(普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 杨晨辉

出资额 1360万元

成立日期 2012年02月09日

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101



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、清算等审计业务；提供代理记账、咨询和其他税务咨询；管理咨询、信息技术咨询服务；评价业务、内部控制、法律、法规规定的鉴证业务；开展经批准的其他经营活动；法律法规允许的经营活动。

此件仅用于报  
告专用，复印无效。

登记机关

2026年01月08日





# 会计师事务所

# 执业证书



名称：大华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：杨晨辉

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11011011010600833

批准执业文号：京财审批服专字[2011]1011010600833号

批准执业日期：2011年11月3日

**此件仅用于业务报告专用，复印无效。**

证书序号：0022858

## 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》。



发证机关北京市财政局

2025年11月3日

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



段岩峰的年检二维码.png

年 /y 月 /m 日 /d

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

年 /y 月 /m 日 /d



姓名 段岩峰  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1984-01-18  
Date of birth  
工作单位 大华会计师事务所（特殊普通合伙）  
Working unit  
身份证号码 130636198401185419  
Identity card No.



证书编号: 110101480059  
No. of Certificate

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPA 北京注册会计师协会

发证日期: 2014 年 07 月 16 日  
Date of Issuance



this Renewal

2015 -04-01



this Renewal

2016 -03-21

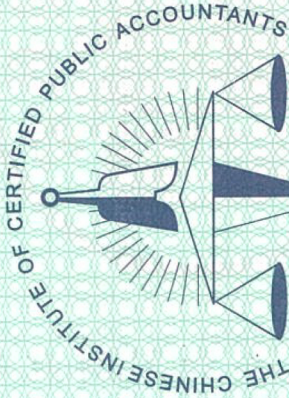


2017 -03-31



姓名: 段岩峰  
证书编号: 110101480059

2018 -05-11 日  
/m /d



中国注册会计师协会

姓名 Full name 申翌君  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1993-08-25  
 工作单位 Working unit 大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
 身份证号码 Identity card No. 620502199308250476



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.



申翌君 110101481516

证书编号: 110101481516  
 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: 2024 年 07 月 31 日  
 Date of Issuance /y /m /d

年 月 日  
 /y /m /d