

关于北京歌华有线电视网络股份有限公司
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：北京歌华有线电视网络股份有限公司

审计单位：立信会计师事务所（特殊普通合伙）

联系电话：

关于北京歌华有线电视网络股份有限公司
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[2024]第 ZG11153 号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

我们审计了北京歌华有线电视网络股份有限公司(以下简称“歌华有线”)2023 年度的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 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 2024 年 4 月 25 日出具了报告号为信会师报字(2024)第 ZG11151 号的无保留意见审计报告。

歌华有线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 2023 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、完整是歌华有线管理层的责任。我们将汇总表所载信息与我们审计歌华有线 2023 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。

为了更好地理解歌华有线 2023 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。

本报告仅供歌华有线为披露 2023 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国注册会计师:


100024700

中国注册会计师:


1000060911

中国·上海

2024年4月25日



附表 2

关于北京歌华有线电视网络股份有限公司

2023 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	2023 年年初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额(不含利息)	2023 年度占用资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 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	上市公司核算的会计科目	2023 年年初往来资金余额	2023 年度往来累计发生金额(不含利息)	2023 年度往来资金的利息(如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末往来资金余额	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	中广电移动网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2,031.08	8,198.59		6,098.03	4,131.64	5G 业务设备托管服务费	经营性往来

	中国有线电视网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	1,581.44	6,127.56		7,257.21	451.80	集团数据业务	经营性往来
	中国广电宁夏网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	63.71				63.71	工程建设费	经营性往来
	河北广电网络集团保定有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	39.36			2.90	36.46	集团数据业务	经营性往来
	中国广电河北网络股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	5.63	1.32			6.95	企业网业务	经营性往来
	中国广电内蒙古网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		36.76			36.76	销售商品	经营性往来
	中国广电重庆网络股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		30.00		18.00	12.00	集团数据业务	经营性往来
	内蒙古广电网络资讯传播有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		131.25		60.00	71.25	集团数据业务	经营性往来
	北京未来媒体科技股份有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.68			1.68	集团数据业务	经营性往来
	中广电移动网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	0.19	751.35		632.93	118.61	预付业务经费	经营性往来
	中广电广播电视设计研究院有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	预付款项	27.36			27.36		预付费用性支出	经营性往来
	中国广电宁夏网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款	15.00			15.00		保证金	经营性往来

	中广电移动网络有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	其他应收款		140.08			140.08	保证金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	北京歌华益网科技发展有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	4,040.00		46.67	4,086.67		借款	非经营性往来
	涿州歌华有线电视网络有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	44,150.40	19,000.00	592.01	592.01	63,150.40	借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业	北京中广传播有限公司	本公司监事任该公司董事	应收账款	122.24	10.73		132.97		集团数据业务	经营性往来
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长	应收账款	0.33				0.33	其他业务	经营性往来
	鼎视传媒股份有限公司	本公司董事任该公司董事长	应收账款		643.66		44.16	599.50	频道收转业务	经营性往来
	首都信息发展股份有限公司	本公司监事任该公司董事	应收账款		1,369.55			1,369.55	集团数据业务	经营性往来
	东方嘉影电视院线传媒股份公司	本公司高管任该公司董事长	其他反映占用实质科目	29.64			29.64		采购空中课堂网站系统项目预付款	经营性往来
	上海异瀚数码科技股份有限公司	本公司高管任该公司董事	其他反映占用实质科目	525.30			470.15	55.15	采购系统预付款	经营性往来
总计	/	/	/	52,631.68	36,442.53	638.68	19,467.02	70,245.87	/	/