

北京歌华有线电视网络股份有限公司

募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

二〇二四年度

信会师报字[2025]第 ZG11658 号



关于北京歌华有线电视网络股份有限公司  
募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

|    | 目录                     | 页次  |
|----|------------------------|-----|
| 一、 | 鉴证报告                   | 1-2 |
| 二、 | 2024 年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 1-4 |
| 三、 | 2024 年度募集资金使用情况对照表     | 1-3 |





## 关于北京歌华有线电视网络股份有限公司2024年度 募集资金存放与使用情况专项报告的鉴证报告

信会师报字[2025]第ZG11658号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

我们接受委托，对后附的北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称“歌华有线”）2024年度募集资金存放与使用情况专项报告（以下简称“募集资金专项报告”）执行了合理保证的鉴证业务。

### 一、董事会的责任

歌华有线董事会的责任是按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制募集资金专项报告。这种责任包括设计、执行和维护与募集资金专项报告编制相关的内部控制，确保募集资金专项报告真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行鉴证工作的基础上对募集资金专项报告发表鉴证结论。

### 三、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第3101号——历史财务信息审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。该准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施鉴证工作，以对募集资金专项报告是否在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——



规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映歌华有线2024年度募集资金存放与使用情况获取合理保证。在执行鉴证工作过程中，我们实施了包括询问、检查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表鉴证结论提供了合理的基础。

#### 四、鉴证结论

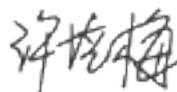
我们认为，歌华有线2024年度募集资金存放与使用情况专项报告在所有重大方面按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求(2022年修订)》(证监会公告(2022)15号)、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式》的相关规定编制，如实反映了歌华有线2024年度募集资金存放与使用情况。

#### 五、报告使用限制

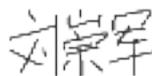
本报告仅供歌华有线为披露2024年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



中国·上海

2025年4月23日



## 北京歌华有线电视网络股份有限公司 2024年度募集资金存放与使用情况专项报告

根据《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》有关规定，本公司就2024年募集资金存放与使用情况说明如下：

### 一、募集资金基本情况

#### (一) 实际募集资金金额、资金到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]2475号文核准，并经上海证券交易所同意，公司于2015年11月6日非公开发行普通股。本次共发行223,425,858股股票，每股面值1元，发行价格14.77元/股，累计募集资金3,299,999,922.66元，扣除发行费用1,650万元后，募集资金净额为3,283,499,922.66元，上述资金于2015年12月2日到账。

上述募集资金净额已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具了致同验字（2015）第110ZC0600号《验资报告》。

#### (二) 以前年度已使用金额、本报告期使用金额及当前余额

##### 1、以前年度已使用金额

截至2023年12月31日，本公司募集资金累计直接投入募投项目39,352.25万元，尚未使用的募集资金354,534.45万元（其中专户募集资金288,997.74万元，理财收益及专户存储累计利息扣除手续费65,536.71万元）。

单位：人民币万元

| 募集年份    | 募集方式  | 募集资金总额     | 募集资金净额     | 本报告期已使用募集资金总额 | 截至2023年12月31日累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金净额 |
|---------|-------|------------|------------|---------------|-------------------------|------------|
| 2015.11 | 非公开发行 | 329,999.99 | 328,349.99 | 2,416.46      | 39,352.25               | 288,997.74 |

##### 2、本报告期使用金额及当前余额

2024年本公司募集资金使用情况为：以募集资金直接投入募投项目273.16万元，专户利息收入10,510.35万元。截至2024年12月31日，本公司募集资金



累计直接投入募投项目 39,625.41 万元，尚未使用的募集资金 364,771.65 万元（其中专户募集资金 288,724.58 万元，理财收益及专户存储累计利息扣除手续费 76,047.07 万元）。

单位：人民币万元

| 募集年份    | 募集方式  | 募集资金总额     | 募集资金净额     | 本报告期已使用募集资金总额 | 截至 2024 年 12 月 31 日累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金净额 |
|---------|-------|------------|------------|---------------|-------------------------------|------------|
| 2015.11 | 非公开发行 | 329,999.99 | 328,349.99 | 273.16        | 39,625.41                     | 288,724.58 |

## 二、 募集资金管理情况

### （一）募集资金的管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，本公司依照《上海证券交易所股票上市规则》、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等规定，结合本公司实际情况，制定了《北京歌华有线电视网络股份有限公司募集资金管理制度》，并于 2015 年 3 月 6 日经第五届董事会第十三次会议审议通过《关于修订公司募集资金管理制度的议案》。

根据管理办法并结合经营需要，本公司自 2015 年 12 月起对非公开发行股票募集资金实行专户存储，在银行设立募集资金使用专户，与开户银行、保荐机构签订了《募集资金专户存储三方监管协议》。公司于 2017 年 9 月 9 日与保荐机构同中国民生银行股份有限公司总行营业部、北京农村商业银行股份有限公司总行营业部这两家银行分别签署了《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》，补充协议同意将公司在上述两家银行开设的募集资金专户中部分闲置资金转为定期存款，并且当公司所有以单位定期证实书方式存放的募集资金到期解除后，应及时转入原协议中规定的募集资金专户进行管理或以单位定期存款开户证实书方式续存，并应及时通知保荐机构。公司对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。

为提高公司募集资金专项账户下资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，保护投资者权益，公司于 2016 年 3 月 24 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分闲置资金进行现金管理的议案》，同意公



公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理，以不超过人民币 12 亿元累计循环使用购买期限不超过 12 个月的低风险、保本型理财产品、结构性存款，办理银行定期存款等。

公司于 2016 年 12 月 23 日召开的第五届董事会第三十三次会议、第五届监事会第二十三次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对部分暂时闲置募集资金进行现金管理，以不超过人民币 11.5 亿元累计循环使用购买期限不超过 12 个月的低风险、保本型理财产品、结构性存款，办理银行定期存款等。

公司于 2017 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第三十四次会议、第五届监事会第二十四次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司对暂时闲置的募集资金进行现金管理，以不超过人民币 11.5 亿元的募集资金，累计循环使用办理结构性存款、办理银行定期存款等。投资期限自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司均严格按照该《募集资金专户存储三方监管协议》及《募集资金专户存储三方监管协议之补充协议》的规定，存放和使用募集资金。

## (二) 募集资金专户存储情况

1、截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金具体存放情况如下：

单位：人民币元

| 开户银行      | 银行账号              | 账户类别 | 存储余额             |
|-----------|-------------------|------|------------------|
| 民生银行金融街支行 | 696087821         | 活期   | 40,583,001.48    |
|           | 722877297         | 定期   | 300,000,000.00   |
|           | 722878311         | 定期   | 100,000,000.00   |
|           | 722876646         | 定期   | 100,000,000.00   |
|           | 722878303         | 定期   | 200,000,000.00   |
|           | 722877693         | 定期   | 300,000,000.00   |
|           | 723075503         | 定期   | 250,000,000.00   |
|           | 723075602         | 定期   | 50,000,000.00    |
| 小计        |                   |      | 1,340,583,001.48 |
| 华夏银行紫竹桥支行 | 10279000000939468 | 活期   | 48,424,987.85    |
|           | 10279000000939468 | 定期   | 1,150,000,000.00 |



北京歌华有线电视网络股份有限公司  
2024年度  
关于公司募集资金存放与使用情况的专项报告

| 开户银行          | 银行账号                | 账户类别 | 存储余额             |
|---------------|---------------------|------|------------------|
| 小计            |                     |      | 1,198,424,987.85 |
| 北京农村商业银行总行营业部 | 2003000103000006589 | 活期   | 158,708,494.33   |
|               | 999994000012142     | 定期   | 100,000,000.00   |
|               | 2003000103000006589 | 定期   | 850,000,000.00   |
| 小计            |                     |      | 1,108,708,494.33 |
| 合计            |                     |      | 3,647,716,483.66 |

上述存款余额中，已计入募集资金专户利息收入 69,344.22 万元（其中 2024 年度利息收入 10,510.35 万元），理财收益 6,703.27 万元，扣除手续费 0.4248 万元。

### 三、本年度募集资金的实际使用情况

本报告期募集资金实际使用情况，详见附件：2024 年度募集资金使用情况对照表。

### 四、变更募投项目的资金使用情况

本公司无变更募集资金投资项目的情况。

### 五、募集资金使用及披露中存在的问题

2024 年度，本公司已按《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》和《公司募集资金管理制度》的相关规定及时、真实、准确、完整披露募集资金的存放与使用情况。

### 六、专项报告的批准报出

本专项报告于 2025 年 4 月 23 日经董事会批准报出。

附表：2024 年度募集资金使用情况对照表

北京歌华有线电视网络股份有限公司  
2025年4月23日



附表：

2024 年度募集资金使用情况对照表

编制单位：北京歌华有线电视网络股份有限公司

单位：人民币万元

| 募集资金总额         |                 | 328,349.99 |            | 本年度投入募集资金总额   |         | 273.16        |                                  |                           |               |          |          |               |
|----------------|-----------------|------------|------------|---------------|---------|---------------|----------------------------------|---------------------------|---------------|----------|----------|---------------|
| 变更用途的募集资金总额    |                 | -          |            | 已累计投入募集资金总额   |         | 39,625.41     |                                  |                           |               |          |          |               |
| 变更用途的募集资金总额比例  |                 | 0%         |            |               |         |               |                                  |                           |               |          |          |               |
| 承诺投资项目         | 已变更项目，含部分变更（如有） | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额    | 截至期末承诺投入金额(1) | 本年度投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)= (2)-(1) | 截至期末投入进度 (%) (4)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本年度实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
| 云服务平台升级及应用拓展项目 | 否               | 140,000.00 | 140,000.00 | 140,000.00    | 273.16  | 35,550.41     | -104,449.59                      | 25.39                     | 不适用           | -        | -        | 否             |
| 优质版权内容平台建设项目   | 否               | 190,000.00 | 188,349.99 | 188,349.99    | -       | 4,075.00      | -184,274.99                      | 2.16                      | 不适用           | -        | -        | 否             |
| 合计             |                 | 330,000.00 | 328,349.99 | 328,349.99    | 273.16  | 39,625.41     | -288,724.58                      |                           |               | -        |          |               |

募投项目实际投资进度与投资计划存在差异的原因

近年来，有线电视行业持续下行，不少省市有线电视网络公司以自有资金或募集资金大规模投资后收益不及预期，甚至出现严重亏损。在此大背景下，公司在募投项目的执行过程中，本着不随意使用募集资金、不盲目追求资金执行进度的原则，根据行业政策和市场环境变化、公司战略规划和业务发展情况、用户需求以及最新技术的发展趋势等多方因素，严格把控项目建设质量，注重投资效果，避免无效投入，力求切实保护股东权益。

对于云服务平台升级及应用拓展项目，由于同行业平台建设缺少成功的先例，公司一直在积极探索和尝试。随着云计算、大数据、物联网、人工智能等新一代信息技术快速发展对广电行业的技术和业务形成较大冲击，公司一直实时调整和优化技术路线，更谨慎和细致地进行基础设施和软硬件系统的规划、投资，所以项目进度有所放缓。近期，公司也开始结合广电行业技术发展趋势和业务发展需要，探讨对该项目进行变更的可能性。对于优质版权内容储备项



|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>目，公司在募集资金到位前就开始尝试，如投资电影电视剧等，但由于影视剧投资风险较大，加之近年来影视内容供过于求，不少影视公司倒闭，影片投资尤其单片投资风险过大。公司本着审慎原则，放慢了投资节奏。随着文化传媒市场开放程度越来越高，大量资本涌入，我国文化娱乐内容及形式更加趋于多元化、个性化，更加注重实时性、互动性，视频直播和短视频等新媒体全面兴起，文娱市场的格局和盈利模式正在重塑，公司将密切关注相关变化，积极与业内合作伙伴探讨更加优越稳健的合作方式，逐步加大投资力度，继续审慎投入。</p> <p>当前，中央层面大力推进全国有线电视网络整合和新型广电网络建设，主管部门和全行业也在持续探索转型发展路径。公司将坚决贯彻国家战略，积极落实行业政策，跟踪市场变化，根据自身经营计划，稳健审慎使用好募集资金，在严谨论证的基础上，按规定程序做好募集资金使用变更，不断提高资金使用效率和效能。</p>   |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明       | 无  |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况      | <p>本公司 2016 年 3 月 30 日召开的第五届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的议案》，同意公司以非公开发行股票募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 9,245.98 万元，相关资金实际投入时间为 2015 年 3 月 7 日至 2015 年 11 月 30 日。已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证并出具致同专字（2016）第 110ZA2421 号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。</p>   |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况      | 无  |
| 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况 | <p>为提高公司募集资金专项账户下资金的使用效率、合理降低财务费用、增加存储收益，保护投资者权益，公司与开户银行、保荐机构签署了募集资金专户存储三方监管协议以及补充协议，将部分闲置募集资金转为定期存款。截至 2024 年 12 月 31 日定期存款明细如下：</p> <p>(1)华夏银行股份有限公司紫竹桥支行开设的募集资金专户（账号：10279000000939468）中部分闲置资金共计人民币 115,000 万元转为定期存款，定期存款账号：10279000000939468（“单位定期存款账户”），实际存款金额、存期等以单位定期存款开户证实书记载为准；</p> <p>(2)北京农村商业银行股份有限公司总行营业部开设的募集资金专户（账号：2003000103000006589）中部分闲置资金共计人民币 95,000 万元转为定期存款，定期存款账号：2003000103000006589、999994000012142（“单位定期存款账户”），实际存款金额、存期等以单位定期存款开户证实书记载为准；</p> <p>(3)中国民生银行股份有限公司金融街支行开设的募集资金专户（账号：696087821）中部分闲置资金共计人民币 130,000 万元转为定期存款，定期存款账号：722877297、722878311、722876646、722878303、722877693、723075503、</p> |



|                        |   |
|------------------------|---|
|                        | 723075602（“单位定期存款账户”），实际存款金额、存期等以单位定期存款开户证实书记载为准。 |
| 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 | 无   |
| 募集资金结余的金额及形成原因         | 无   |
| 募集资金其他使用情况             | 无   |

说明：本公司募集资金承诺投资项目各部分分别完工并达到预定可使用状态，整体项目无确定的达到预定可使用状态的日期。

注：“截至期末承诺投入金额”以最近一次已披露募集资金投资计划为依据确定。





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072



扫描经营主码或更多码了解备案、许可、监管信息、更多应用服务。

此证复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

名称 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

经营范围

审查企业会计报表,并出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设投资的审计业务;其他会计业务。  
【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2025年02月14日

证书序号 0001247

此复印件仅作为报告附件使用，不能作为他用。

### 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：  
  
 二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书



名称：立信会计师事务所（特殊普通合伙）  
 首席合伙人：朱建弟  
 主任会计师：  
 经营场所：上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式：特殊普通合伙制  
 执业证书编号：310000096

批准执业文号：沪财会〔2000〕26号（转制批文 沪财会〔2010〕82号）  
 批准执业日期：2000年6月13日（转制日期 2010年12月31日）

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名 Full name: 许培梅  
性别 Sex: 女  
出生日期 Date of birth: 1975.8.2  
工作单位 Working unit: 立信会计师事务所  
身份证号码 Identity card No.: 372833750800

08.12



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.



姓名: 许培梅  
证书编号: 110002470001

年 月 日



年 月 日

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.



年 月 日

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.

证书编号: 110002470001  
No. of Certificate:  
批准证书编号: 20022200  
Authorized license of CPA:  
发证日期: 2002年5月8日  
Date of issue:



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.



年 月 日

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred to:  
转出人  
CPA  
同意转入  
转入人  
CPA  
转出单位  
转出单位负责人  
转入单位  
转入单位负责人

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转出  
Agree the holder to be transferred to:  
转出人  
CPA  
同意转入  
转入人  
CPA  
转出单位  
转出单位负责人  
转入单位  
转入单位负责人



此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

刘崇军 (310000062478)  
2020年已通过



姓名 刘崇军  
Full name  
性别 男  
Sex  
出生日期 1992-02-15  
Date of birth  
工作单位 立信会计师事务所(特殊普通合  
伙)湖北分所  
Working unit  
身份证号码  
Identity card No. 422325199202151012

证书编号: 310000062478  
No. of Certificate  
批准注册协会: 湖北省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs  
发证日期: 2019年11月05日  
Date of Issuance



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.



刘崇军  
2021年 月 日

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.



刘崇军 310000062478

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.

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

刘崇军 (310000062478)  
2021年已通过

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.

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Employment Unit by a CPA

同意人  
刘崇军  
立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
湖北分所  
CPA

2021年11月30日

同意人  
刘崇军  
立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
湖北分所  
CPA

2023-12-15