

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
二〇二四年度
信会师报字[2025]第 ZG11659 号



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

	目 录	页 次
一、	专项报告	1-2
二、	非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表	1-3





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[2025]第 ZG11659 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”)2024 年度的财务报表，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 2025 年 4 月 23 日出具了报告号为信会师报字(2025)第 ZG11657 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 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 2024 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 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 2024 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。





立信会计师事务所(特殊普通合伙)
BDO CHINA SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

(此页无正文)



中国注册会计师：

许培梅

中国注册会计师
许培梅
110002470001

中国注册会计师：

刘崇军

中国注册会计师
刘崇军
310000062478

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
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	2024 年年初占 用资金余额	2024 年度占用累 计发生金额（不含 利息）	2024 年度占 用资金的利 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
现控股股东、实际控制 人及其附属 企业										
小计										
前控股股东、实际 控制人及其附属 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 关系	上市公司 核算的会 计科目	2024 年年初往 来资金余额	2024 年度往来累 计发生金额（不含 利息）	2024 年度往 来资金的利 息(如有)	2024 年度偿还 累计发生金额	2024 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	同一实际控制人	应收账款	4,131.64	8,354.56		9,402.41	3,083.79	5G 业务、技术服务 费、设备托管服务费	经营性往来
	中国有线电视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	451.80	5,127.04		5,578.84		集团数据业务	经营性往来
	中国广电网络股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		12,953.60		3,874.98	9,078.62	集团数据业务	经营性往来
	河北广电网络集团保定有限公司	同一实际控制人	应收账款	36.46	8.88		43.92	1.42	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	同一实际控制人	应收账款	6.95			1.33	5.62	企业网业务	经营性往来
	中国广电宁夏网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	63.71				63.71	工程建设费	经营性往来



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	2024 年年初占用资金余额	2024 年度占用累计发生金额（不含利息）	2024 年度占用资金的利息(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
	中国广电内蒙古网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	36.76	20.40			57.16	销售商品	经营性往来
	中国广电重庆网络股份有限公司	同一实际控制人	应收账款	12.00	9.00		21.00		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	同一实际控制人	应收账款	71.25	93.75		10.00	155.00	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	同一实际控制人	应收账款	1.68	0.42			2.10	集团数据业务	经营性往来
	中广数智科技（北京）有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	-	26.07		18.65	7.42	集团数据业务	经营性往来
	河北广电传智信息技术有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.75		3.75		集团数据业务	经营性往来
	中广电移动网络有限公司	同一实际控制人	预付款项	118.61	1,008.50		118.61	1,008.50	预付业务经费	经营性往来
	中广电移动网络有限公司	同一实际控制人	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	涿州歌华有线电视网络有限公司	全资子公司	其他应收款	63,150.40		285.00	285.00	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	本公司董事任该公司董事	应收账款		94.00			94.00	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，本公司联营企业之子公司	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	599.50	313.40		327.90	585.00	频道收转业务、集团数据业务	经营性往来
	首都信息发展股份有限公司	本公司董事任该公司董事	应收账款	1,369.55	927.47		1,584.17	712.85	集团数据业务	经营性往来
	北京歌华影视股份有限公司	本公司董事任该公司董事	应收账款		0.48			0.48	集团数据业务	经营性往来
	北京北广传媒数字电视有限公司	本公司董事任该公司董事长	应收账款		733.33			733.33	频道收转业务	经营性往来



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	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 年度占用资金的利息(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
	北京歌华城市电视有限公司	本公司董事任该公司董事	应收账款		50.64		50.64		集团数据业务	经营性往来
	北京歌华移动电视有限公司	联营企业	应收账款		12.17		12.17		集团数据业务	经营性往来
	北京爱奇艺科技有限公司	本公司独立董事任该公司副总裁	应收账款		138.26		138.26		信息业务收入	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, 子公司参股企业	其他非流动资产	55.15			14.15	41.00	采购系统预付款	经营性往来
总计	-	-	-	70,245.87	29,875.72	285.00	21,625.86	78,780.73	-	-

本汇总表已于 2025 年 4 月 23 日经第七届董事会第八次会议批准。

公司负责人(法定代表人):



主管会计工作负责人:



会计机构负责人:







营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202502140072

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

经营范围

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、清算事宜中的审计业务,出具相关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、法律、税务、管理咨询、会计培训;信息系统领域的技术服务;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。【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】



出资额 人民币15900.0000万元整

成立日期 2011年01月24日

主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



扫描经营主体身份码,了解更多登记、备案、许可、监管信息,体验更多应用服务。



登记机关

2025年02月14日



证书序号 0001247

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》。

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）



发证机关：

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制

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

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书检验合格，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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2-9 12月11日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2-9 12月11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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2-9 12月20日

同意调出
Agree the holder to be transferred to

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2-9 12月20日

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 422325199202151012
Identity card No.

证书编号: 310000062478
No. of Certificate
批准注册会计师协会: 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
2019年11月

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

同意转出
立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
CPA

同意转入
立信会计师事务所(特殊普通合伙)湖北分所
CPA

转出协会盖章
2023年11月30日

转入协会盖章
2023-12-15