

关于陕西广电网络传媒（集团）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：陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司
审计单位：中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：(010) 51423818



中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

ZHONGXINGHUA CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

地址（location）：北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层

20/F, Tower B, Lize SOHO, 20 Lize Road, Fengtai District, Beijing PR China

电话（tel）：010-51423818 传真（fax）：010-51423816

关于陕西广电网络传媒（集团）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 的专项说明

中兴华报字（2025）第 010016 号

陕西广电网络传媒（集团）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审计准则审计了陕西广电网络传媒（集团）股份有限公司（以下简称“广电网络”）2024 年度财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 23 日签发了中兴华审字（2025）第 013390 号标准无保留意见审计报告。

根据中国证监会联合公安部、国资委、中国银保监会发文《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》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》的要求，广电网络编制了后附的陕西广电网络传媒（集团）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（以下简称“汇总表”）。

如实编制和对外披露汇总表并确保其真实、合法及完整是广电网络管理层的责任。我们对汇总表所载资料与本所审计广电网络 2024 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，在所有重大方面没有发现不一致。除了对广电网络实施 2024 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，我们并未对汇总表所载资料执行额外的审计程序。为了更好地理解广电网络的非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，后附汇总表应当与已审计的 2024 年度财务报表一并阅读。

本专项说明仅作为广电网络披露非经营性资金占用及其他关联资金往来情况之用，不得用作任何其他目的。

附件：陕西广电网络传媒（集团）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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王瑞金

中国·北京

中国注册会计师：张洋

2025 年 4 月 23 日

关于陕西广电网络传媒（集团）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
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	2024 年期初往来资金余额	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	陕西电视产业集团有限公司	控股股东关联公司	应收账款	3.77	-		-	3.77	提供劳务	经营性往来
	陕西广播产业（集团）有限责任公司	控股股东关联公司	应收账款	2.00	29.83		20.00	11.83	提供劳务	经营性往来
	陕西广电都市青春传媒有限公司	控股股东关联公司	应收账款	26.45	-		16.26	10.19	提供劳务	经营性往来
	陕西广电融媒体集团有限公司	控股股东	应收账款	0.23	500.00		500.23	-	提供劳务	经营性往来
	陕西广信新媒体有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	2.29	42.77		45.06	-	商品及劳务	经营性往来

	陕西乐家电视购物有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	74.00	7.55		-	81.55	提供劳务	经营性往来
	陕西丝路云启智能科技有限公司	控股股东关联公司	应收账款	249.82	-		-	249.82	商品及劳务	经营性往来
	云上陕西科技运营有限公司	控股股东关联公司	应收账款	2.83	2.83		-	5.66	提供劳务	经营性往来
	陕西电视台技术开发有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	30.16		-	30.16	提供劳务	经营性往来
	陕西省征信有限责任公司	受同一母公司控制	应收账款	-	0.05		-	0.05	提供劳务	经营性往来
	陕西广电大剧院管理有限公司	控股股东关联公司	其他应收款	1.00	-		-	1.00	提供劳务	经营性往来
	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一母公司控制	其他应收款	36.56	-		-	36.56	提供劳务	经营性往来
	陕西电视产业集团有限公司	控股股东关联公司	预付款项	2.39	-		-	2.39	接受劳务	经营性往来
	陕西广电大剧院管理有限公司	控股股东关联公司	预付款项	7.04	-		-	7.04	接受劳务	经营性往来
	陕西广电锐玩文化发展有限公司	受同一母公司控制	预付款项	15.83	-		-	15.83	接受劳务	经营性往来
	陕西省广播电视信息网络股份有限公司	受同一母公司控制	预付款项	280.73	516.94		784.58	13.09	接受劳务	经营性往来
	陕西省户户通直播卫星技术有限公司	受同一母公司控制	预付款项	0.81	-		-	0.81	接受劳务	经营性往来
	西安烽霖电子科技有限公司	受同一母公司控制	预付款项	4.81	-		-	4.81	接受劳务	经营性往来
	陕西广播电视塔文化旅游发展有限公司	受同一母公司控制	预付款项	-	18.73		18.23	0.50	接受劳务	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	陕西广电华通投资控股有限公司	子公司	其他应收款	3,619.50	21.73		500.00	3,141.24	代垫社保及借款	非经营性往来
	陕西广电金马传媒有限责任公司	子公司	其他应收款	302.42				302.42	代垫社保及借款	非经营性往来
	陕西广电丝路影视文化传播有限公司	子公司	其他应收款	3.10				3.10	代垫工资及社保	非经营性往来
	陕西广电智慧社区服务运营管理有限责任	子公司	其他应收款	742.61	1.86			744.47	代垫社保、年金等费用	非经营性往来

	公司									
	陕西国联信息技术有限公司	子公司	其他应收款	11.95	1.60			13.56	代垫社保	非经营性往来
	陕西三砥文化传播有限公司	子公司	其他应收款	29.19				29.19	代垫社保	非经营性往来
	陕西省广电同方数字电视有限责任公司	子公司	其他应收款	19.68	6.90			26.58	代垫社保	非经营性往来
	陕西省社区信息管理服务股份有限公司	子公司	其他应收款	61.62	0.87			62.48	代垫社保	非经营性往来
	延安广通广电信息网络技术开发有限责任公司	子公司	其他应收款	1,302.22				1,302.22	代垫社保及借款	非经营性往来
	陕西广电云服务有限公司	子公司	其他应收款	2.96	0.35			3.31	代垫年金	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										非经营性往来
										非经营性往来
总计	/	/	/	6,805.81	1,182.17	-	1,884.36	6,103.62	/	/