

**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
资金往来的专项说明**

致同会计师事务所（特殊普通合伙）

目 录

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的专项说明

北京歌华有线电视网络股份有限公司 2015 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表 1-1

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的专项说明

致同专字(2016)第 110ZA2068 号

北京歌华有线电视网络股份有限公司全体股东：

我们接受北京歌华有线电视网络股份有限公司（以下简称“歌华有线公司”）委托，根据中国注册会计师执业准则审计了歌华有线公司 2015 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2015 年度合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表和财务报表附注，并出具了致同审字(2016)第 110ZA2736 号标准审计报告。

根据中国证券监督管理委员会、国务院国有资产监督管理委员会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发（2003）56 号文）的要求，歌华有线公司编制了本专项说明所附的歌华有线电视网络股份有限公司 2015 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”）。

编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、合法性及完整性是歌华有线公司管理层的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计歌华有线公司 2015 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。除了对歌华有线公司实施于 2015 年度财务报表审计中所执行的对关联方往来的相关审计程序外，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 2015 年度歌华有线公司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的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供歌华有线公司披露年度报告时使用，不得用作任何其他用途。

致同会计师事务所
(特殊普通合伙)



中国·北京

中国注册会计师



中国注册会计师



二〇一六年三月三十日

北京歌华有线电视网络股份有限公司2015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：北京歌华有线电视网络股份有限公司

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	2015年期初占用资金余额	2015年度占用累计发生金额(不含利息)	2015年度占用资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015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										
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	2015年期初往来资金余额	2015年度往来累计发生金额(不含利息)	2015年度往来资金的利息(如有)	2015年度偿还累计发生金额	2015年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	北京人民广播电台	同一实际控制人	应收账款	164.34	35.32		108.73	90.93	信息业务收入	经营性往来
	鼎视数字电视传媒有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	1,500.00		1,500.00	0.00	频道收转费收入	经营性往来
	鼎视数字电视传媒有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	31.38		31.38	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京环球国广媒体科技有限公司	公司独立董事为该公司董事长	应收账款	0.00	100.00		100.00	0.00	广告费收入	经营性往来
	北京环球国广媒体科技有限公司	公司独立董事为该公司董事长	应收账款	0.00	2,000.00		2,000.00	0.00	频道收转收入	经营性往来
	北京北广传媒地铁电视有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	51.99		43.03	8.96	信息业务收入	经营性往来
	北京中广传播有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	4.45		3.57	0.88	信息业务收入	经营性往来
	北京北广传媒移动电视有限公司	联营企业	应收账款	14.40	32.98		47.38	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京歌华科技中心有限公司	同一实际控制人	应收账款	1.20	19.23		20.43	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京北广传媒集团有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	20.00		20.00	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京北广传媒影视有限公司	联营企业	应收账款	0.00	2.63		2.63	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京北广传媒城市电视有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	14.55		14.55	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京广播电视报社	同一实际控制人	应收账款	0.00	5.50		5.50	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京歌华设计有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	2.45		2.45	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京广播电视台	实际控制人	应收账款	0.00	2.50		2.50	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京歌华文化发展集团	同一实际控制人	应收账款	0.00	7.30		7.30	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京电视艺术中心有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	1.39		1.39	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京北广新新传媒有限责任公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	14.45		14.45	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京北广传媒数字电视有限公司	联营企业	应收账款	0.00	10.41		10.41	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京北广传媒移动电视广告有限公司	同一实际控制人	应收账款	0.00	9.50		9.50	0.00	信息业务收入	经营性往来
	北京歌华文化设施管理有限公司	同一实际控制人	其他应收款	6.06	4.06		3.33	6.79	物业押金	经营性往来
	北京美光房地产开发有限公司	同一实际控制人	其他应收款	5.00	7.40		5.00	7.40	餐厅押金	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业										
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计				191.00	3,877.49		3,953.53	114.96		

本表已于2016年3月30日召开第五届董事会第二十九次会议批准。

公司法定代表人：

主管会计工作的公司负责人：

公司会计机构负责人：