

非经营性资金占用及其他关联资金 往来情况专项说明

深圳市天威视讯股份有限公司

容诚专字[2025]518Z0406 号

容诚会计师事务所(特殊普通合伙)

中国北京

关于深圳市天威视讯股份有限公司

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况专项说明

容诚专字[2025]518Z0406 号

深圳市天威视讯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深圳市天威视讯股份有限公司（以下简称天威视讯公司）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和合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注，并于 2025 年 4 月 17 日出具了容诚审字[2025]518Z1058 号的无保留意见审计报告。

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》的要求及深圳证券交易所《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》的规定，天威视讯公司管理层编制了后附的深圳市天威视讯股份有限公司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保证其真实、准确、完整是天威视讯公司管理层的责任。

我们对汇总表所载信息与本所审计天威视讯公司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。除了对天威视讯公司实施 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。为了更好地理解天威视讯公司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财务报表一并阅读。

本专项说明仅供天威视讯公司年度报告披露之目的使用，不得用作任何其他目的。

附件：深圳市天威视讯股份有限公司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。

（此页为深圳市天威视讯股份有限公司容诚专字[2025]518Z0406 号报告之签
字盖章页。）

容诚会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：_____

张莉萍（项目合伙人）

中国注册会计师：_____

秦昌明

中国 北京

中国注册会计师：_____

赖晓楠

2025 年 4 月 17 日

附件：

深圳市天威视讯股份有限公司
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

编制单位：深圳市天威视讯股份有限公司 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	2024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年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
控股股东、实际控制人及其附属企业	不存在							-		
小计	—	—	—	-	-	-	-	-		
前控股股东、实际控制人及其附属企业	不存在							-		
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联关系	上市公司核算的会计科目	2024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年末往来资金余额	往来形成原因	往来性质(经营性往来、非经营性往来)
控股股东、实际控制人及其附属企业	深圳广播电影电视集团	控股股东	应收账款	82.74	7,800.11	-	7,658.03	224.82	节目传输费等	经营性往来
	深圳广播电影电视集团	控股股东	应收账款	-	7.66	-	7.66	-	互助金	非经营性往来
	深圳文化产权交易所有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	13.90	63.07	-	43.28	33.69	互联网接入服务	经营性往来
	深圳广播电影电视文化产业有限公司	控股股东之附属企业	应收账款	-	0.87	-	-	0.87	互联网接入服务	经营性往来
	深圳市环球财经传媒有限责任公司	控股股东之附属企业	应收账款	3.42	21.01	-	16.99	7.44	互联网接入服务	经营性往来
	深圳市广视后勤物业管理有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	4.28	9.74	-	14.02	-	垫付餐费	非经营性往来
	深圳市广视后勤物业管理有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	1.00	1.50	-	0.50	2.00	押金	经营性往来
	深圳广播电影电视文化产业有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	154.03	126.93	-	135.97	144.99	房租押金	经营性往来
	深圳文化产权交易所有限公司	控股股东之附属企业	其他应收款	-	3.32	-	3.32	-	垫付社保公积金	非经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司	控股子公司	应收账款	492.10	-	-	-	492.10	宣传费、材料款	经营性往来
	深圳市天威数据网络股份有限公司	控股子公司	应收账款	45.00	-	-	-	45.00	热线服务费	经营性往来
	深圳市天宝广播电视网络有限公司	全资子公司	其他应收款	10,495.60	12,294.77	-	10,379.49	12,410.88	宽带业务分成等	经营性往来
	深圳市天隆广播电视网络有限公司	全资子公司	其他应收款	3,040.10	6,476.92	-	4,552.33	4,964.69	宽带业务分成等	经营性往来
	深圳市天威广告有限公司	控股子公司	其他应收款	4.00	70.43	-	69.06	5.37	垫付餐费	非经营性往来

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年末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
上市公司的子公司及其附属企业	深圳市天威网络工程有限公司	全资子公司	其他应收款	2.90	-	-	2.90	-	垫付工薪	非经营性往来
	深圳市天威网络工程有限公司	全资子公司	其他应收款	773.74	-	-	773.74	-	预付网络维护费	经营性往来
	深圳市天威信息技术有限公司	全资子公司	其他应收款	1.36	-	-	-	1.36	垫付餐费	非经营性往来
	深汕特别合作区威视信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	30,718.46	1,857.21	-	1.04	32,574.63	垫付工程款及工薪	非经营性往来
	深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司	控股子公司	其他应收款	9.59	-	-	-	9.59	垫付工薪	非经营性往来
	深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司	控股子公司	其他应收款	5,772.33	2,408.54	-	5,189.03	2,991.84	通信工程项目	经营性往来
	深圳市威弘信息科技有限公司	全资子公司	其他应收款	5,107.55	664.28	-	159.96	5,611.87	垫付工程款	非经营性往来
	深圳宜和股份有限公司	控股子公司	其他应收款	90.05	0.33	-	57.92	32.46	垫付企业年金	非经营性往来
	深圳市长泰传媒有限公司	控股子公司	其他应收款	22.18	-	-	-	22.18	垫付餐费	非经营性往来
其他关联方及其附属企业	中广电传媒有限公司	联营企业	应收账款	121.50	279.72	-	397.22	4.00	营销佣金及增值运营服务费、工程收入	经营性往来
	深圳深汕特别合作区天之孚云计算科技有限公司	联营企业	应收账款	7.00	2.33	-	8.02	1.31	房屋租金收入	经营性往来
	广东深汕投资控股集团有限公司	控股子公司深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司之持股5%以上股东	应收账款	15.87	81.64	-	83.49	14.02	收视及宽带费	经营性往来
	深圳市龙岗区融媒文化传播发展集团有限公司	上市公司之持股股东	应收账款	47.02	-	-	12.37	34.65	设备销售及调试服务、广告宣传等	经营性往来
	中国电信股份有限公司	上市公司之持股股东	预付账款	78.85	65.47	-	79.00	65.32	管道租赁费	经营性往来
	中广电传媒有限公司	联营企业	其他应收款	11.25	-	-	0.13	11.12	垫付餐费	非经营性往来
	深圳深汕特别合作区天之孚云计算科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.16	-	-	0.07	0.09	垫付费用	非经营性往来
	深圳市智城天威通信有限公司	联营企业	其他应收款	5.72	-	-	-	5.72	垫付费用	非经营性往来
	广东深汕投资控股集团有限公司	控股子公司深汕特别合作区深汕广播电视网络有限公司之持股5%以上股东	其他应收款	6.86	-	-	-	6.86	房屋押金	非经营性往来
总计	—	—	—	57,128.56	32,235.85	-	29,645.54	59,718.87		

公司法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：