

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  
二〇二五年度  
信会师报字[2026]第 ZG11475 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[2026]第 ZG11475 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”)2025 年度的财务报表，包括 2025 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2025 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 2026 年 4 月 27 日出具了报告号为信会师报字[2026]第 ZG11473 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 2025 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 2025 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 2025 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 2025 年年度报告的目的使用，不得用作任何其他目的。



(此页无正文)



中国注册会计师：

许培梅



中国注册会计师：

刘崇军



中国·上海

2026年4月27日




北京歌华有线电视网络股份有限公司 2025 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	2025 年年初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	2025 年年初往来资金余额	2025 年度往来累计发生金额(不含利息)	2025 年度往来资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	3,083.79	6,260.89		4,295.21	5,049.47	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		2,431.98		1,458.63	973.35	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	9,078.62	19,555.19		21,312.45	7,321.36	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	1.42	1.28		2.70		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	5.62				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	1.00		9.81	54.90	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	2025 年期初占用资金余额	2025 年度占用累计发生金额(不含利息)	2025 年度占用资金的利息(如有)	2025 年度偿还累计发生金额	2025 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	57.16			57.16		销售商品	经营性往来
	中广娱文传媒有限公司	同一实际控制人	应收账款		3.33		3.33		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	155.00				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	2.10			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	7.42	27.44		17.04	17.82	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		4.46		4.46		集团数据业务	经营性往来
	贵州联广科技股份有限公司	同一实际控制人	应收账款		9.90		9.68	0.22	集团数据业务	经营性往来
	中国广电天津网络有限公司	同一实际控制人	应收账款		102.31		102.31		维保服务	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	1,008.50	389.70		1,008.50	389.70	预付业务经费	经营性往来
	中国广电宁夏网络有限公司	同一实际控制人	其他应收款		15.00			15.00	保证金	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		96.84			96.84	保证金	经营性往来
	保定涿州市广网有线电视网络有限公司	同一实际控制人	其他应收款		118.42			118.42	代收代付	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	4,800.00			67,950.40	借款	非经营性往来
关联自然人										
其他关联方及其附属企业										
总计	-	-	-	76,613.74	33,817.74		28,283.38	82,148.10	-	-


本汇总表于 2026 年 4 月 27 日经董事会批准报出。




(此页无正文)

  
公司负责人（法定代表人）  
签名和盖章



  
主管会计工作负责人  
签名和盖章



  
会计机构负责人  
签名和盖章





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000202603110018



扫描经营者主体信息码，即可了解更多经营信息、体  
备案、许可、监管信息、体  
更多应用服务。

此证复印件仅作为报告书附件使用，  
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

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，出具有关报告；基本  
建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨  
询、会计培训；信息系统集成服务；法律、法规规定的其他  
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】

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

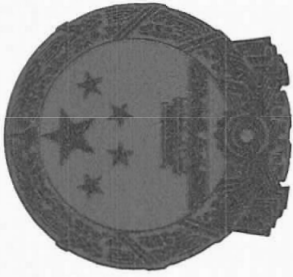
出资额 人民币15650.0000万元整



登记机关

2026年03月11日





# 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：31000006

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）

证书编号 0001247

此证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

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



姓名: 许培梅  
Full name: 许培梅  
性别: 女  
Sex: 女  
出生日期: 1975.8.2  
Date of birth: 1975.8.2  
工作单位: 立信会计师事务所  
Working unit: 立信会计师事务所  
身份证号码: 37283319750802244  
Identity card No.: 37283319750802244



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  
月 日  
日 日



年 月 日  
月 日  
日 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

同意调出: Agree the holder to be transferred from  
转出协会盖章: Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
日期: 2012年12月20日  
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  
日期: 2012年12月20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  
月 日  
日 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  
月 日  
日 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

同意调出: Agree the holder to be transferred from  
转出协会盖章: Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
日期: 2009年12月11日  
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  
日期: 2009年12月11日



证书编号: 110002470001  
No. of Certificate: 110002470001  
批准注册协会: 立信会计师事务所  
Authorized Institute of CPAs: 立信会计师事务所  
发证日期: 2002年5月8日  
Date of Issuance: 2002年5月8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.



2009年3月20日

此证复印件仅作为报告附件使用，  
不能作为他用。



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  
Working unit  
通合伙)湖北分所  
身份证号码  
Identity card No. 422325199202154013



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  
年 月 日

年度检验登记

Annual Renewal Registration



刘崇军 (310000062478)

2021年已通过



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.

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
湖北分所 用章  
事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2023年 11月 30日  
y m d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
北京分所  
事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2023-12月 15日  
y m d

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 月 日

证书编号:  
No. of Certificate 310000062478

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 湖北省注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2019年 11月 05日  
y m d

年度检验登记

Annual Renewal Registration

刘崇军 (310000062478)

2020年已通过



5