

湖北省广播电视信息网络股份有限公司
非经营性资金占用及其他关联资金往来
情况的专项审计说明



专项审计报告



报告防伪编码： 268586343211
被审计单位名称： 湖北省广播电视信息网络股份有限公司
报告文号： 天健审（2022）10-27号
签字注册会计师： 梁翌明
注 师 编 号： 420000464656
签字注册会计师： 李仲簏
注 师 编 号： 110002432989
事 务 所 名 称： 天健会计师事务所（特殊普通合伙）
事 务 所 电 话： 0571-89722900
事 务 所 地 址： 浙江省杭州市钱江路1366号华润大厦B座

业务报告使用防伪二维码仅说明该业务报告是由依法批准设立的会计师事务所出具，
业务报告的法律主体是出具报告的会计师事务所及签字注册会计师。

报告防伪信息查询浙江省注册会计师协会官方网址：<http://www.zicpa.org.cn/>

请使用支付宝或浙里办扫码查验，咨询电话：4000002512

目 录

一、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项

审计说明.....第 1—2 页

二、非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表.....第 3—4 页



非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的 专项审计说明

天健审〔2022〕10-27号

湖北省广播电视信息网络股份有限公司全体股东：

我们接受委托，审计了湖北省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称湖北广电公司）2021年度财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注，并出具了审计报告。在此基础上，我们审计了后附的湖北广电公司管理层编制的2021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）。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本报告仅供湖北广电公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本报告作为湖北广电公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

为了更好地理解湖北广电公司2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况，汇总表应当与已审的财务报表一并阅读。

二、管理层的责任

湖北广电公司管理层的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第1号——业务办理》（深证上〔2022〕26号）的规定编制汇总表，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对湖北广电公司管理层编制的汇总表发表专项审计意见。

四、工作概述

我们的审计是根据中国注册会计师执业准则进行的。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施审计工作，以对审计对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在审计过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

五、审计结论

我们认为，湖北广电公司管理层编制的汇总表在所有重大方面符合《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《深圳证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——业务办理》（深证上〔2022〕26 号）的规定，如实反映了湖北广电公司 2021 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二二年四月二十四日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2021年度

编制单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

单位：人民币万元

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	2021年期初 占用资金余额	2021年度占用累计 发生金额（不含利 息）	2021年度往来资 金的利息	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末 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										非经营性占用
小 计										非经营性占用
前控股股东、实际控 制人及其附属企业										非经营性占用
小 计										非经营性占用
其他关联方及其附属 企业										非经营性占用
总 计										非经营性占用
其它关联资金往来	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	2021年期初 往来资金余额	2021年度往来累计 发生金额	2021年度往来资 金的利息	2021年度偿还累 计发生金额	2021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	湖北广播电视台	实际控制人	应收账款	39.70	9,618.71		9,447.38	211.03	频道收入	经营性往来
			其他应收款		200.00			200.00	保证金	经营性往来
				10,882.49	7,839.32		8,344.54	10,377.27	宽带接入业务	经营性往来
			应收账款	969.48	1,767.69		1,369.61	1,367.56	节目传输业务	经营性往来
		股东			5,487.58		926.84	4,560.74	工程建设类收入	经营性往来
			预付款项	27.25	989.12		442.10	547.02	销售收入	经营性往来
			其他应收款	516.86	141.78		499.53	159.11	宽带接入业务	经营性往来
		股东	其他应收款	120.50	15.72		15.72	120.50	往来款	经营性往来
	武汉广播电视台	股东	应收账款		100.00		100.00		频道落地业务	经营性往来
				399.96	1,010.91		704.88	705.99	工程建设类收入	经营性往来
				1,463.17	715.17		20.55	2,157.79	宽带服务业务	经营性往来
				1.54	2.36		2.36	1.54	宽带接入业务	经营性往来
			应收账款	170.20	1,168.92		993.00	346.12	节目落地业务	经营性往来
		同一-实际控制人		8.86	5.19		8.86	5.19	商贸类销售收入	经营性往来
				555.17	232.62		277.38	510.41	端口传输业务	经营性往来
			其他应收款	0.01	2.39		2.40		往来款	经营性往来
				34.20	96.52		81.81	48.91	往来款	经营性往来
	湖北广电美嘉商贸有限公司	同一-实际控制人	应收账款	27.61				27.61	节目传输收入	经营性往来
	湖北黄梅楚天广播电视信息网络有 限责任公司	同一-实际控制人	应收账款	1,503.05	710.62		495.02	1,718.65	宽带接入业务	经营性往来
			其他应收款	3.90			0.62	3.28	往来款	经营性往来
	湖北长江卷上传媒集团有限公司	同一-实际控制人	应收账款		38.00		38.00		节目传输收入	经营性往来
	湖北长江广电传媒集团有限责任公司	同一-实际控制人	其他非流动资产	6,000.00				6,000.00	机房定金	经营性往来
	北京国安广视网络有限公司	股东的子公司	应收账款		408.51		408.51		DVB+OTT业务	经营性往来
			其他应收款	1,487.64			1,487.64		推广业务	经营性往来
				170.57	203.85		102.50	271.92	工程建设类收入	经营性往来
				28.88	12.24		13.12	28.00	节目传输收入	经营性往来
			应收账款	2,151.45	496.38			2,647.83	互联网信息服务费	经营性往来
		同一-实际控制人		33.08	42.43		31.00	44.51	商贸类销售收入	经营性往来
			其他应收款		8.18			8.18	往来款	经营性往来
					1.88		1.88		往来款	经营性往来
	湖北垄上人力资源服务有限公司	同一-实际控制人	应收账款		0.28		0.28		商贸类销售收入	经营性往来
	湖北卫视传媒有限公司	同一-实际控制人	应收账款	10.00				10.00	频道落地业务	经营性往来
	湖北广电文化产业发展有限公司	同一-实际控制人	其他非流动资产		10,912.82			10,912.82	预付办公楼房款	经营性往来



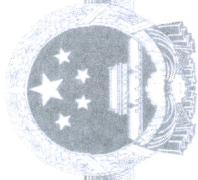
其它关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的 关联关系	上市公司核算的会 计科目	2021年期初 往来资金余额	2021年度往来累计 发生金额	2021年度往来资 金的利息	2021年度偿还累 计发生金额	2021年期末 往来资金余额	往来形成原因	往来性质
上市公司的子公司及 其附属企业	湖北省广播电视信息网络武汉投资有 限公司	子公司	应收账款	1,079.15			164.35	914.80	收视费业务	经营性往来
	星耀投资有限公司	子公司	其他应收款	500.00	7.51		500.00	7.51	往来款	经营性往来
	湖北星耀财富信息科技有限责任公司	子公司	其他应收款	5,526.32	820.74		2,567.59	3,779.47	往来款	经营性往来
	湖北广电云大数据有限公司	子公司	应收账款	0.32				0.32	其他	经营性往来
	云广互联(湖北)网络科技有限公司	子公司	预付款项		10.70			10.70	信息化项目款	经营性往来
			其他应收款		1.23			1.23	社保款	经营性往来
			应收账款		85.68			85.68	信息化业务	经营性往来
			其他应收款	0.71				0.71	往来款	经营性往来
			应收账款		1.74			1.74	电子产品销售	经营性往来
	湖北广电网络科技实业有限公司	子公司	预付款项	78.38	71.68		22.75	127.31	社保款等	经营性往来
			其他应收款		10.90			10.90	材料款	经营性往来
	湖北广电网络工程建设有限责任公司	子公司	其他应收款	22.71	650.23		218.07	454.87	社保款等	经营性往来
	荆州市金纬广播电视信息网络有限公 司	子公司	合同资产		103.57			103.57	工程款	经营性往来
			其他应收款	4.38				4.38	社保款等	经营性往来
		其他关联方	其他应收款	2.72				2.72	往来款	经营性往来
			预付款项	260.00			260.00		房租	经营性往来
其他关联方及其附属 企业	大唐互联科技(武汉)有限公司	子公司的联营企业	应收账款		408.51		408.51		租金、物业费	经营性往来
			预付款项	14.62			14.62		坐席费	经营性往来
	湖北广电高投资资产管理有限责任公司	子公司的联营企业	其他应收款	52.60				12.00	往来款	经营性往来
	湖北三峡云计算中心有限责任公司	子公司的联营企业	应收账款	24.52	0.20		24.72		水电费	经营性往来
			其他应收款	85.97	44.56		77.70	52.83	往来款	经营性往来
	武汉市蔡甸区融媒体中心	小股东	应收账款	130.27	67.50		30.00	167.77	信息化业务	经营性往来
			其他应收款	584.21			365.50	218.71	往来款	经营性往来
	武汉市新洲区融媒体中心	小股东	应收账款	342.35	54.07		101.89	294.53	信息化业务	经营性往来
			应收账款	19.91	0.43		0.43	19.91	收视费业务	经营性往来
	襄阳广播电视台	其他关联方	预付款项		0.14		0.14		设备材料款	经营性往来
			其他应收款	41.91				41.91	往来款	经营性往来
总 计				35,376.62	44,568.62		30,611.09	49,334.15		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





营业执照

(副本)

统一社会信用代码

913300005793421213 (1/3)

扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、备案、许可、监
管信息



名称 天健会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 胡少先

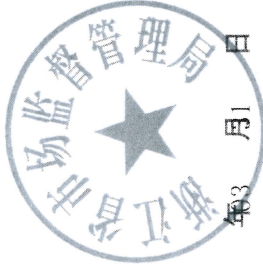
经营范围 审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

成立日期 2011年07月18日

合伙期限 2011年07月18日至长期

主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

登记机关



2022年3月1日

国家企业信用信息公示系统网址: <http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过
国家信用信息公示系统报送公示年度报告。

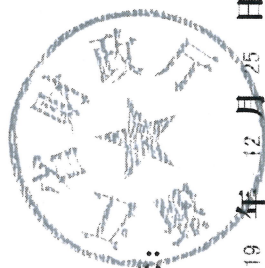
国家市场监督管理总局监制

仅为湖北省广播电视信息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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

证书序号: 0007666

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》。

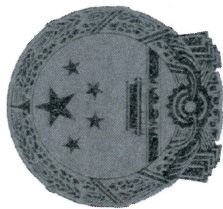


发证机关:

2019 年 12 月 25 日

中华人民共和国财政部制

仅为湖北省广播电视信息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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



会计师事务所 执业证书

名称: 天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人: 胡少先

主任会计师:

经营场所: 浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 330000001

批准执业文号: 浙财会（2011）25号

批准执业日期: 1998年11月21日设立，2011年6月28日转制



姓名	梁翌明
性别	男
出生日期	1974-11-22
工作单位	天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
身份证号码	42000019741122****
Identity card No.	



仅为湖北省广播电视信息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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明梁翌明是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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.

梁翌明(420000464656)

2021年已通过



证书编号: 420000464656
No. of Certificate

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

发证日期: 2015 年 07 月 31 日
Date of Issuance



日
/d



姓名 李仲篪
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1977-11-24
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 湖北分所
Working unit
身份证号码 42010619771124329x
Identity card No.



仅为湖北省广播电视信息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审计说明之目的而提供文件的复印件，仅用于说明李仲篪是中国注册会计师未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。

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 /y 月 /m 日 /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.

李仲篪(110002432989)

2021年已通过



日 /d