

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

专项审计说明

天健审〔2025〕10-25 号

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—5 页

三、附件.....第 6—9 页

（一）本所营业执照复印件 第 6 页

（二）本所执业证书复印件 第 7 页

（三）本所注册会计师执业证书复印件 第 8—9 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〔2025〕10-25 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）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 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）。

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 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（2024 年修订）》（深证上〔2024〕397 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（2024 年修订）》（深证上〔2024〕397 号）的规定，如实反映了湖北广电公司 2024 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：吴浩然

中国·杭州

中国注册会计师：许玉华

二〇二五年四月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2024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	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
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	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（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	湖北广播电视台	实际控制人	应收账款	4.96	6,998.17		5,087.38	1,915.75	信息化应用业务	经营性往来
			其他应收款	200.00				200.00	保证金	经营性往来
	湖北省楚天视讯网络有限公司	股东	应收账款	3,087.26	904.41		144.94	3,846.73	节目传输业务	经营性往来
				6,537.82	842.59		5,372.84	2,007.57	工程建设类收入	经营性往来
				456.18	107.58		25.99	537.77	销售收入	经营性往来
				216.50	742.27			958.77	信息化业务	经营性往来
				132.00				132.00	开发收入	经营性往来
			其他应收款	91.53	276.92		368.45		宽带接入业务	经营性往来
			预付款项	0.04				0.04	商贸类	经营性往来
	湖北省楚天数字电视有限公司	股东	其他应收款	124.04				124.04	往来款	经营性往来

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2024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

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	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（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	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司[注1]	同一实际控制人	应收账款	1,772.59	361.29		1,770.16	363.72	工程建设类收入	经营性往来
				1.54	4.73			6.27	宽带接入业务	经营性往来
				648.70	420.32		53.42	1,015.60	节目落地业务	经营性往来
				8,272.73	4,167.21		4,495.88	7,944.06	频道落地业务	经营性往来
				69.96	0.73			70.69	商贸类销售收入	经营性往来
				988.43	200.58		57.91	1,131.10	信息化业务	经营性往来
			其他应收款	56.68	248.53		305.21		往来款	经营性往来
			预付款项	5,020.17	11,671.21		12,289.78	4,401.60	链路费	经营性往来
				0.40	0.24			0.64	商贸类	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	243.31	0.05		226.56	16.80	工程建设类	经营性往来
				15.10				15.10	商贸类	经营性往来
			其他应收款	1.93	1.97		3.90		往来款	经营性往来
	湖北鄂广信息网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	192.36			151.12	41.24	工程建设类收入	经营性往来
				28.00				28.00	节目传输收入	经营性往来
				55.66	14.13		12.24	57.55	商贸类销售收入	经营性往来
				8.18				8.18	往来款	经营性往来
			其他应收款	5.92			5.92		代收代付款	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	其他应收款		20.00		20.00		往来款	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
	云广互联（湖北）网络科技有限公司[注2]	同一实际控制人	其他应收款		1,202.95		1,202.95		往来款	经营性往来
			预付款项	10,000.00	14,749.25		14,926.66	9,822.59	宽带服务业务	经营性往来
			应收账款	85.68				85.68	信息化业务	经营性往来
								7.51	往来款	经营性往来
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	其他应收款	7.51				7.51	往来款	经营性往来
			应收账款	1,011.52	919.28		505.57	1,425.23	信息化业务	经营性往来
	星燎投资有限责任公司	子公司	其他应收款	2,474.98	13.18		2,480.83	7.33	往来款	经营性往来
	湖北广电玖云大数据有限公司	子公司	其他应收款	89.98	113.38			203.36	社保款	经营性往来

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2024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

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	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（经营性往来、非经营性往来）
上市公司的子公司及其附属企业	湖北广电云数传媒有限公司	子公司	其他应收款		14.92		7.96	6.96	往来款	经营性往来
			应收账款		455.88			455.88	内容分销业务	经营性往来
	湖北广电网络科技实业有限公司	子公司	其他应收款	117.94	0.21			118.15	社保款等	经营性往来
			应收账款	0.07			0.07		通信服务代理费	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	1,353.32	855.84		209.59	1,999.57	社保款等	经营性往来
			应收账款	103.57	102.37		11.55	194.39	信息化业务	经营性往来
	湖北广电网络数字科技有限公司	子公司	其他应收款	3.73	0.11			3.84	社保款等	经营性往来
	华中文化大数据科技（武汉）有限公司	子公司	其他应收款		6.91			6.91	代收代付款	经营性往来
	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	其他关联方	其他应收款	2.72				2.72	往来款	经营性往来
	大唐互联科技（武汉）有限公司	子公司的联营企业	预付款项	5.21			5.21		技术服务费	经营性往来
其他关联方及其附属企业	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	0.20	88.45		70.14	18.51	房屋租赁收入	经营性往来
			其他应收款	12.83				12.83	往来款	经营性往来
			其他应收款		28.48		27.27	1.21	往来款	经营性往来
	湖北省创新谷投资有限公司	其他关联方	应收账款	184.88				184.88	信息化业务	经营性往来
			其他应收款		9.85		9.85		往来款	经营性往来
总 计				49,686.13	45,543.99		49,849.35	45,380.77		

[注1]湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司为湖北广电公司提供网络传输服务，2023年湖北广电公司与湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司于签订《数据专线合作协议》《数据专线协议之补充协议》，约定湖北广电公司支付给湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司的数据专线资费实行年度总额限价，2024年预计不超过5,200.00万元，本期实际预付金额超过协议约定的限额

[注2]2024年湖北广电公司与云广互联（湖北）网络科技有限公司签订《互联网带宽租用合作协议（2025）》，云广互联（湖北）网络科技有限公司同意在“按第三峰值流量结算、按户结算”两种结算方式中均给予湖北广电公司结算价格下降10.00%的优惠政策，湖北广电公司支付的互联网带宽服务费实行年度总额限价，2024年预计不超过10,000.00万元，本期实际预付金额超过协议约定的限额

法定代表人：曾文

主管会计工作的负责人：张宏棣

会计机构负责人：李志强