

湖北省广播电视信息网络

股份有限公司

内部控制审计报告

天健审〔2025〕10-24 号

目 录

一、 内部控制审计报告.....	第 1—2 页
二、 附件.....	第 3-6 页
（一） 本所营业执照复印件	第 3 页
（二） 本所执业证书复印件	第 4 页
（三） 本所注册会计师执业证书复印件	第 5-6 页

内部控制审计报告

天健审〔2025〕10-24号

湖北省广播电视信息网络股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们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12月31日的财务报告内部控制的有效性。

一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是湖北广电公司董事会的责任。

二、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，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，湖北广电公司于2024年12月31日按照《企业内部控制基本规

范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

五、强调事项

我们提醒内部控制审计报告使用者关注，如财务报表附注十四（一）“前期会计差错更正”所述，湖北广电公司之全资子公司湖北省广播电视信息网络武汉投资有限公司及湖北广电武汉分公司 2023 年度存在集客项目业务收入确认不恰当的情况。湖北广电公司已对相关内部控制缺陷进行了整改，包括采用追溯重述法对差错进行更正，修订完善了《湖北广电网络公司招标采购管理办法》《湖北广电网络政企项目合作伙伴管理办法》，并增加集客项目业务收入确认稽核的控制措施。本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

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