

证券代码：000665

证券简称：湖北广电

公告编号：2025-010

湖北省广播电视信息网络股份有限公司 关于前期会计差错更正及追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

重要内容提示：

1、本次会计差错更正影响公司《2023 年年度报告》的相关科目。

2、本次会计差错更正，不会导致公司已披露的年度报告出现盈亏性质的改变，不会对公司当期及后期财务状况和生产经营产生重大影响。

湖北省广播电视信息网络股份有限公司（以下简称“公司”）于 2025 年 4 月 27 日召开第十届董事会第二十八次会议和第八届监事会第三十九次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正及追溯调整的议案》，同意根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更及差错更正》及中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，对公司前期会计差错进行更正，现将前期会计差错更正及追溯调整的具体情况说明如下：

一、本次前期会计差错更正的原因

公司按照中国证券监督管理委员会湖北监管局《关于 2023 年度上市公司现场检查有关情况的通报》（鄂证监公司字〔2024〕48 号）的要求，对公司可能存在的内部控制缺陷进行了全面自查核查，发现公司全资子公司湖北省广播电视信息网络武汉投资有限公司以及武汉分公司 2023 年度存在集客项目业务收入确认不恰当的情况，公司基于谨慎性原则采用追溯重述法对涉及的收入进行了差错更正。

二、前期会计差错更正对公司财务报表的影响

公司本次对前期会计差错采用追溯重述法进行更正，追溯调整 2023 年度合并财务报表相关数据：调减应收账款账面余额 15,867,798.58 元，调减主营业务收入 95,871,611.18 元，调减主营业务成本 90,796,200.74 元，调减应付账款 20,044,695.09 元，调增其他应付款 9,252,306.95 元。

因上述收入成本调整事项，公司重新厘定应收账款坏账准备，调整 2023 年度合并财务报表：调减应收账款坏账准备 793,389.93 元，调减信用减值损失 793,389.93 元。具体情况如下：

（一）对合并资产负债表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	1,101,924,780.63	- 15,074,408.65	1,086,850,371.98
资产总计	11,004,157,517.13	- 15,074,408.65	10,989,083,108.48
应付账款	1,414,358,596.13	- 20,044,695.09	1,394,313,901.04
其他应付款	168,843,031.15	9,252,306.95	178,095,338.10
负债合计	5,733,628,162.58	- 10,792,388.14	5,722,835,774.44
未分配利润	-583,191,927.51	-4,282,020.51	-587,473,948.02
归属于母公司所有者权益合计	5,268,998,621.60	- 4,282,020.51	5,264,716,601.09
所有者权益合计	5,270,529,354.55	- 4,282,020.51	5,266,247,334.04
负债和所有者权益总计	11,004,157,517.13	-	10,989,083,108.48

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
		15,074,408.65	

(二) 对母公司资产负债表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
应收账款	836,888,722.80	- 8,243,076.80	828,645,646.00
资产总计	10,787,931,005.76	- 8,243,076.80	10,779,687,928.96
应付账款	1,113,805,721.03	- 10,775,967.13	1,103,029,753.90
其他应付款	1,122,012,471.19	6,650,152.82	1,128,662,624.01
负债合计	6,227,875,090.38	- 4,125,814.31	6,223,749,276.07
未分配利润	-2,123,024,894.54	- 4,117,262.49	-2,127,142,157.03
所有者权益合计	4,560,055,915.38	- 4,117,262.49	4,555,938,652.89
负债和所有者权益总计	10,787,931,005.76	- 8,243,076.80	10,779,687,928.96

(三) 对合并利润表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	2,063,825,376.27	- 95,871,611.18	1,967,953,765.09
营业成本	1,985,840,191.82	- 90,796,200.74	1,895,043,991.08
信用减值损失	-84,272,135.24	793,389.93	-83,478,745.31

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
利润总额	-642,990,981.48	- 4,282,020.51	-647,273,001.99
净利润	-642,228,889.09	- 4,282,020.51	-646,510,909.60
归属于母公司所有者的净利润	-647,426,385.98	- 4,282,020.51	-651,708,406.49
综合收益总额	-642,228,889.09	- 4,282,020.51	-646,510,909.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	-647,426,385.98	- 4,282,020.51	-651,708,406.49

(四) 对母公司利润表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
营业收入	1,608,410,048.51	- 68,391,478.24	1,540,018,570.27
营业成本	1,687,086,766.96	- 63,840,369.60	1,623,246,397.36
信用减值损失	-43,352,694.27	433,846.15	-42,918,848.12
利润总额	-607,895,823.77	- 4,117,262.49	-612,013,086.26
净利润	-607,893,914.08	- 4,117,262.49	-612,011,176.57
综合收益总额	-607,893,914.08	- 4,117,262.49	-612,011,176.57

(五) 对合并现金流量表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,938,983,388.97	- 63,778,899.32	1,875,204,489.65
收到其他与经营活动有关的现金	300,539,076.89	14,869,675.16	315,408,752.05
经营活动现金流入小计	2,253,473,960.89	- 48,909,224.16	2,204,564,736.73
购买商品、接受劳务支付的现金	1,614,377,405.65	- 48,909,224.16	1,565,468,181.49
经营活动现金流出小计	2,520,998,721.13	- 48,909,224.16	2,472,089,496.97

(六) 对母公司现金流量表的影响

项 目	调整前金额	调整金额	调整后金额
销售商品、提供劳务收到的现金	1,514,539,501.62	- 56,913,541.06	1,457,625,960.56
收到其他与经营活动有关的现金	255,901,087.67	12,511,715.40	268,412,803.07
经营活动现金流入小计	1,784,392,084.32	- 44,401,825.66	1,739,990,258.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,331,153,732.32	- 44,401,825.66	1,286,751,906.66
经营活动现金流出小计	2,086,133,016.78	- 44,401,825.66	2,041,731,191.12

三、会计师事务所鉴证结论

天健会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《重要前期会计差错更正情况的鉴证报告》，认为：公司编制的《关于重要前期差错更正情况的

说明》符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（证监会公告〔2020〕20 号）的相关规定，如实反映了公司前期会计差错的更正情况。

四、履行的审议程序

1、董事会审计委员会意见

董事会审计委员会认为，本次涉及的前期差错更正事项，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，更正后的财务数据及财务报表能更加客观、公允地反映公司财务状况及经营成果。本次前期差错更正不存在损害公司及全体股东尤其是中小股东利益的情形，本次前期差错更正事项的审议和表决程序符合法律法规以及《公司章程》等的有关规定，我们同意公司本次会计差错更正及追溯调整事项，并将本议案提交公司董事会审议。

2、董事会意见

公司董事会认为，本次涉及的前期差错更正事项，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，符合公司实际经营情况及财务状况，同意对公司涉及的前期会计差错进行更正及追溯调整。

3、监事会意见

公司监事会认为，本次涉及的前期差错更正事项，符合《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更或差错更正》及《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定，更正后的信息能够更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果。公司关于本次会计差错更正事项的审议和表决程序符合

法律法规以及《公司章程》的相关规定，不存在损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，同意本次会计差错更正及追溯调整事项。

四、备查文件

- 1、董事会审计委员会 2025 年第二次会议决议；
- 2、公司第十届董事会第二十八次会议决议；
- 3、公司第八届监事会第三十九次会议决议；
- 4、天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《重要前期差错更正情况的鉴证报告》。

特此公告

湖北省广播电视信息网络股份有限公司董事会

二〇二五年四月二十九日