

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

2017年度

委托单位：湖北省广播电视信息网络股份有限公司

审计单位：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

## 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

# 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〔2018〕10-30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）2017年度财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017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2017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2017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，按照中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料编制汇总表，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中国证券监督管理委员会和国务院国有资产监督管理委员会印发的《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发〔2003〕56号）和相关资料的规定，如实反映了湖北广电公司2017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：邹贤峰

中国·杭州

中国注册会计师：吴方辉

二〇一八年四月十日

## 非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2017 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	2017 年期初占用资金余额	2017 年度占用累计发生金额	2017 年度资金占用的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现大股东及其附属企业	湖北省楚天广播电视信息网络有限责任公司	同一实际控制人	其他应收款	2,082.51			2,082.51		代垫款项	非经营性占用
小计				2,082.51			2,082.51			
前大股东										
小计										
总计				2,082.51			2,082.51			
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	2017 年期初往来资金余额	2017 年度往来累计发生金额	2017 年度往来资金的利息	2017 年度偿还累计发生金额	2017 年期末往来资金余额	往来形成原因	往来性质
大股东及其附属企业	湖北广播电视台	实际控制人	应收账款		2,005.12		1,799.60	205.52	节目落地业务	经营性往来
	湖北省楚天视讯网络有限公司	股东	应收账款		1,740.81		136.78	1,604.03	宽带接入业务	经营性往来
					365.15		270.15	95.00	节目传输业务	经营性往来
					13.50		13.5		技术服务业务	经营性往来
			预付款项		10.20		10.20		货款	经营性往来
		其他应收款		45.30		10.80	34.50	往来款	经营性往来	
	湖北省楚天数字电视有限	股东	其他应收款		139.76			139.76	往来款	经营性往来
武汉广播电视台	股东	预付款项	256.71			256.71		宣传推广费	经营性往来	

湖北省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	130.62	122.73		181.90	71.45	节目传输业务	经营性往来	
					803.60		803.60		节目落地业务	经营性往来
					37.74		37.74		宽带服务业务	经营性往来
					106.14			106.14	宽带接入业务	经营性往来
					446.55		16.80	429.75	端口传输业务	经营性往来
		预付款项		198.11		198.11		专网业务成本	经营性往来	
				153.75		153.75		节目传输业务	经营性往来	
		其他应收款		54.22		6.62	47.60	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		200.00		194.34	5.66	节目落地业务	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		67.09			67.09	宽带接入业务	经营性往来	
湖北省楚天中视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款		24.82		24.82		收视维护费	经营性往来	
		预付款项		1.50		1.50		无线传输成本	经营性往来	
		其他应收款	11.80			11.80		往来款	经营性往来	
湖北长江垄上传媒集团有限公司	同一实际控制人	应收账款		50.00		47.17	2.83	节目落地业务	经营性往来	
武汉广电天汉传媒有限公司	同一实际控制人	预付款项		53.93			53.93	租赁费	经营性往来	
其他关联方及其附属企业	荆州市金纬广播电视信息网络有限公司	预付款项	780.00			130.00	650.00	租赁费	经营性往来	
		其他应收款	72.72			72.72		往来款	非经营性往来	
	襄阳广播电视台	其他关联方	预付款项		33.98		33.98	房租、水电费	经营性往来	

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

湖北东风电视文化传媒有 限公司	其他关联方	应收账款	3.33	37.40		33.23	7.50	付费包业 务	经营性往来
				25.88		25.88		节目传输 业务	经营性往来
大唐广电科技（武汉）有限 公司	子公司的合营企 业	应收账款		250.38		247.95	2.43	租金、物 业费等	经营性往来
		预付款项		2.10		0.83	1.27	座席费	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	其他应收款		962.73	6.97	84.97	884.73	委托贷款	经营性往来
<b>总 计</b>			1,255.18	7,952.49		4,795.24	4,419.39		

公司负责人：毕华

主管会计工作的负责人：胡晓斌

会计机构负责人：谢文才