

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



## 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〔2020〕10-21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）2019年度财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019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2019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2019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2019年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况。



中国注册会计师:    
中国注册会计师:  

二〇二〇年四月二十八日

非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表

2019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	上市公司核算科目	2019年年初占用资金余额	2019年度发生额	2019年度资金占用的利息	2019年度偿还累计发生额	2019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										
小计										
前次股东及附属企业										
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	上市公司核算科目	2019年年初占用资金余额	2019年度发生额	2019年度往来资金占用的利息	2019年度偿还累计发生额	2019年期末占用资金余额	往来形成原因	往来性质
	湖北广视电视台	实际控制人	应收账款	666.61	1,685.17		1,685.06	683.72	节目落地业务	经营性往来
	湖北省楚天视听网络有限公司	股东	应收账款	4,800.42	10,506.18		6,539.87	8,666.73	宽带接入业务	经营性往来
			预付款项	450.48	342.18		333.16	459.50	节目传输业务	经营性往来
			其他应收款	10.20			10.20		货款	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	34.50	8.00			42.50	往来款	经营性往来
	武汉广视电视台	股东	其他应收款	139.76			19.26	120.50	往来款	经营性往来
			应收账款	5.12	109.21		62.03	51.30	宣传推广费	经营性往来
				2.00			2.00		节目传输业务	经营性往来
	湖北省楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	660.72	1,309.70		1,223.11	746.01	节目落地业务	经营性往来
			其他应收款	290.06	650.26		216.08	724.24	宽带接入业务	经营性往来
				20.70	31.98		31.39	21.19	宽带接入业务	经营性往来
				552.31	163.25		122.56	593.00	端口传输业务	经营性往来
			预付账款	1,010.00			1,010.00		互联网业务	经营性往来
			其他应收款	17.60	0.38		45.16	2.72	往来款	经营性往来
	湖北广电美亚新媒体有限公司	同一实际控制人	应收账款	122.47			94.34	28.13	节目落地业务	经营性往来
	湖北楚天楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	110.48	256.36		15.54	349.30	宽带接入业务	经营性往来
	湖北楚天楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	2.83	45.47		48.30		节目落地业务	经营性往来
	湖北楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	其他非流动资产	6,000.00				6,000.00	预付费	经营性往来
	湖北楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	3.00	6.80		9.50	0.10	付费业务	经营性往来
			预付账款	1,487.64				1,487.64	推广业务	经营性往来
	湖北楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	应收账款	756.89	792.12		27.92	1,521.09	宽带接入业务	经营性往来
				17.61			17.61		节目传输业务	经营性往来
	湖北楚天广视网络有限公司	同一实际控制人	预付账款	520.00			130.00	390.00	租赁费	经营性往来
	襄阳广视网络有限公司	其他关联方	应收账款		8.34				房租、水电费	经营性往来
	襄阳广视网络有限公司	其他关联方	应收账款		286.52		275.35	21.17	租金、物业费	经营性往来
	大冶广视科技(武汉)有限公司	子公司的合营企业	预付账款	0.83				0.83	设备款	经营性往来
			应收账款	0.20			0.20		宽带接入业务	经营性往来
	湖北楚天广视网络有限公司	子公司的联营企业	其他流动资产	1,000.00			1,000.00		委托贷款	经营性往来
总计				10,091.31	24,488.96		13,022.28	21,909.98		

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  
即可查询  
企业信息



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

形式 自然人

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



本会计师事务所依法取得审计、验资、清算、资产评估、税务、代理记账、企业管理咨询、法律、工程造价、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)



登记机关

2020年04月13日

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

市场监管总局于2019年12月16日制定  
国家信用公示系统数据每年更新

国家市场监督管理总局

仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司2019年度审计报告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 2019 年度审计报告之目的而提供文件的复印件，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: 33000001

批准执业文号: 浙财会(2011)25号

批准执业日期: 1966年11月21日设立, 2011年6月28日转制



证书序号: 000390

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
天健会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡少先



证书号：44 发证时间：一九九九年十一月八日  
证书有效期至：二〇二一年十一月八日

仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2019 年度审计报告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）具有证券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。





姓名: 梁翌明  
 Full name: 梁  
 性别: 男  
 Sex: 男  
 出生日期: 1971-11-22  
 Date of birth: 1971-11-22  
 工作单位: 天健会计师事务所·特殊普通合伙  
 Working unit: 天健会计师事务所·特殊普通合伙  
 身份证号码: 42040019711122187X  
 Identity card No: 42040019711122187X



仅为湖北省广播电视信息网络股份有限公司 2019 年度审计报告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，此文件不得用于任何其他用途，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.

年 /y 月 /m 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2019年度审计报告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.



证书编号:  
 No. of Certificate 110002432989

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

发证日期:  
 Date of Issuance 2008 年 09 月 05 日

年 月 日  
 /y /m /d