

关于广西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
汇总表的专项审计报告

目录

- 1、专项审计报告
- 2、附表

委托单位：广西广播电视信息网络股份有限公司
审计单位：信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
联系电话：010-59675124

关于广西广播电视信息网络股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明

XYZH/2024BJAA19B0036

广西广播电视信息网络股份有限公司

广西广播电视信息网络股份有限公司全体股东：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了广西广播电视信息网络股份有限公司（以下简称广西广电公司）2023 年度财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表、2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于 2024 年 4 月 25 日出具了 XYZH/2024BJAA19B0038 号无保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《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），以及上海证券交易所相关披露的要求，广西广电公司编制了本专项说明所附的广西广播电视信息网络股份有限公司 2023 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）。编制和对外披露汇总表，并确保其真实性、准确性及完整性是广西广电公司的责任。我们对汇总表所载资料与我们审计广西广电公司 2023 年度财务报表时所复核的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行了核对，在所有重大方面没有发现不一致。

除对广西广电公司 2023 年度财务报表执行审计，以及将本专项说明后附的汇总表所载项目金额与我们审计广西广电公司 2023 年度财务报表时广西广电公司提供的会计资料和经审计的财务报表的相关内容进行核对外，我们没有对本专项说明后附的汇总表执行任何附加程序。

为了更好地理解广西广电公司 2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表，汇总表应当与已审计的财务报表一并阅读。

本专项说明仅供广西广电公司 2023 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

附表 2

关于广西广播电视信息网络股份有限公司

2023 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况表

单位：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	2023 年期初占用资金余额	2023 年度占用累计发生金额 (不含利息)	2023 年度占用资金的利息 (如有)	2023 年度偿还累计发生金额	2023 年期末占用资金余额	占用形成原因	占用性质
现控股股东、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	/	/	/						/	/
其他关联资金往来	资金往来方名称	往来方与上市公司的关系	上市公司核算的会	2023 年期初往来	2023 年度往来累计	2023 年度往来资金	2023 年度偿还累计	2023 年期末往来资	往来形成原因	往来性质

			计科目	资金余额	发生金额 (不含利息)	的利息 (如有)	发生金额	金余额		
	广西北部湾投资集团有限公司	控股股东	应收账款		5.24		5.24		专网业务、展会服务费	经营性往来
	广西路桥工程集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.48	35.13		1.81	33.80	专网业务	经营性往来
	广西路桥集团建筑工程有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.18		0.18		服务费	经营性往来
	广西公路检测有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.22		0.22		服务费	经营性往来
	广西北投信创科技投资集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	0.26	9.46		9.72		宣传片制作服务费	经营性往来
	广西北投海湾置业有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款	2.53			2.43	0.09	安装工程	经营性往来
	广西安信物业服务集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.58		0.58		标书费	经营性往来
	广西交科集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		151.79		123.38	28.41	专网业务	经营性往来
	广西路建工程集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		0.78		0.78		专网业务	经营性往来
	广西新发展交通集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.53		1.53		收视费	经营性往来

	广西桂通工程管理集团有限公司	控股股东、实际控制人的附属企业	应收账款		1.20		1.20		收视费	经营性往来
上市公司的子公司及其附属企业	广西耀象文化传播有限责任公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	47.95	1.81			49.76	代垫职工款	非经营性往来
	广西昊象信息科技有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	237.73	500.45		452.49	285.68	代垫设备款、代垫职工款	非经营性往来
	广西润象信息网络工程有限公司	子公司及其控制的法人	其他应收款	1.31	6.91		6.54	1.68	代垫材料款	非经营性往来
关联自然人										非经营性往来
										非经营性往来
其他关联方及其附属企业	广西广电大数据科技有限公司	合营企业	其他应收款		37.19			37.19	代垫职工款	非经营性往来
	广西华丽播文化传媒有限公司	联营企业	其他应收款	28.45	64.60		85.37	7.68	代垫职工款	非经营性往来
	广西广电新媒体有限公司	联营企业	其他应收款	91.32			74.87	16.45	代垫职工款	非经营性往来
	广西耀象教育科技有限公司	联营企业	其他应收款	273.19	30.51		216.47	87.23	代垫设备款、利息收入、代垫职工款	非经营性往来
	广西南宁炫像科技有限公司	联营企业	其他应收款	0.13	28.64		27.50	1.27	代垫职工款	非经营性往来
	广西聚新象科技有限公司	联营企业	其他应收款		16.57			16.57	代垫职工款	非经营性往来
	广西广播电视	前控股股东	应收账款	695.76	4.32		4.32	695.76	节目传输	经营性往

	台									来
	广西广播电视台	前控股股东	其他应收款	38.98	1.18			40.16	押金及保证金	经营性往来
	广西广告公司	前控股股东控制的公司	应收账款	212.00				212.00	广告发布、房屋租赁	经营性往来
	广西美丽天下广告有限责任公司	前控股股东控制的公司	应收账款	11.35				11.35	技术服务	经营性往来
	广西乐思购百货贸易有限公司	前控股股东控制的公司	其他应收款	0.20				0.20	押金及保证金	经营性往来
	广西广电移动多媒体传播有限责任公司	前控股股东控制的公司	应收账款		17.61		17.61		专网业务	经营性往来
	广西视铁传媒有限公司	前控股股东控制的公司	预付款项		1.20		0.26	0.94	广告费	经营性往来
总计	/	/	/	1,641.63	917.10	0.00	1,032.50	1,526.23	/	/

