

证券代码：000607

证券简称：华媒控股

公告编号：2023-017

## 浙江华媒控股股份有限公司 关于应收款项减值准备转回的公告

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。

### 一、本次应收款项减值准备转回情况概述

为进一步加强浙江华媒控股股份有限公司（以下简称：“本公司”或“公司”）的资产管理，防范财务风险，公允地反映公司的资产、财务状况及经营成果，使会计信息更加真实可靠，根据《企业会计准则》《关于进一步提高上市公司财务信息披露质量的通知》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关规定要求，2022年末，公司及各级子公司对相关资产进行了清查和减值测试。根据清查及测试结果，本公司决定转回应收款项坏账准备 13,858,872.38 元，具体情况如下：

单位：元

客户名称	截至 2022 年 12 月 31 日账面余额	截至 2022 年 12 月 31 日坏账准备余额	前次计提减值的依据及合理性	本次转回坏账准备	转回原因
上海奔灵印务科技有限公司	16,972,751.60	11,453,477.39	预计应收款收回的可能性不大	5,100,000.00	客户回款
义乌市邮政局（中国邮政集团公司浙江省义乌市分公司）	2,874,666.11	2,874,666.11	预计应收款收回的可能性不大	163,627.89	客户回款
杭州桃花源度假村有限公司	18,552.05	18,552.05	预计应收款收回的可能性不大	447.95	客户回款
祐康食品（杭州）有限公司	109,054.25	109,054.25	预计应收款收回的可能性不大	1,179.56	客户回款
上海合印科技股份有限公司	-	-	预计应收款收回的可能性不大	8,593,616.98	客户回款
合计	19,975,024.01	14,455,749.80		13,858,872.38	

### 二、会计处理的方法、依据

#### 1、应收账款减值

本公司按照新金融工具准则所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项

## 2、其他应收款减值

本公司按照新金融工具准则所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方款项
无风险组合	无风险的地铁广告经营权保证金、地铁广告资源代理经营履约保证金、产业建设项目履约保证金

## 三、本次减值准备转回对公司的影响

本次公司减值准备的转回，共计增加公司 2022 年度利润总额 13,858,872.38 元，相应增加公司报告期期末的归属于上市公司股东的资产净值。

本次应收款项减值准备转回符合会计准则和相关政策要求，符合谨慎性原则，不涉及公司关联方，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为。

## 四、审批程序

2023年4月28日，公司召开第十届董事会第十三次会议、第十届监事会第十次会议，审议通过《关于应收款项减值准备转回的议案》。公司独立董事发表了

同意的独立意见。

本事项不需要提交公司股东大会审议。

## **五、 董事会意见**

董事会认为：前次计提的减值损失系本公司根据会计政策、会计估计的相关规定，本着谨慎性原则，对可能发生减值的相关资产计提了信用减值损失。本次应收款项减值准备的转回系根据会计准则和相关政策要求，符合谨慎性原则，不涉及公司关联方，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为。

## **六、 独立董事意见**

董事会的表决程序符合相关法律、法规及《公司章程》的有关规定，表决程序合法有效。公司应收款项减值准备转回不涉及公司关联单位和关联人；公司严格按照相关法规及财务制度，计提和转回减值准备的依据充分；公司本次转回的减值准备，符合公司的经营现状，有助于更加公允地反映公司的财务状况、资产价值和经营成果，使公司会计信息更具合理性，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情况。我们同意本议案。

## **七、 监事会意见**

经公司第十届监事会第十次会议审议通过《关于应收款项减值准备转回的议案》，公司监事会认为：本次转回应收款项减值准备事项符合《企业会计准则》等相关规定，依据充分，不涉及公司关联单位和关联人，应收款项减值准备转回后更能公允反映公司资产状况，公司董事会对该事项的决策程序合法合规。同意转回应收款项减值准备。

## **八、 审计委员会意见**

公司本次应收款项减值准备的转回，共计增加公司 2022 年度利润总额 1,385.89 万元，相应增加公司报告期期末归属于上市公司股东的资产净值。公司审计委员会认为本次应收款项减值准备的转回符合会计准则和相关政策要求，符合谨慎性原则，不涉及公司关联方，符合公司的实际情况，不存在损害公司和股东利益的行为。

## **九、 备查文件**

- 1、浙江华媒控股股份有限公司第十届董事会第十三次会议决议
- 2、浙江华媒控股股份有限公司第十届监事会第十次会议决议
- 3、浙江华媒控股股份有限公司独立董事关于第十届董事会第十三次会议相

关事项的独立意见

4、浙江华媒控股股份有限公司审计委员会 2023 年第一次会议决议

浙江华媒控股股份有限公司

董 事 会

2023 年 4 月 28 日