



(上接B143版)
第十一届监事会第十二次会议决议。
特此公告。

华数传媒控股股份有限公司
董事会
2024年4月8日

证券代码:000156 证券简称:华数传媒 公告编号:2024-018

华数传媒控股股份有限公司 关于资产核销及计提资产减值准备的公告

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

根据《企业会计准则》、《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,为了真实反映公司2023年12月31日的财务状况和2023年度经营成果,2023年末,华数传媒控股股份有限公司(以下简称“公司”)对各类资产进行清查,对相关资产进行核销及计提减值准备,具体情况如下:

1、本次资产核销及计提资产减值准备情况:
截止2023年12月31日,公司及子公司核销应收账款坏账、其他应收款坏账29,141,546.04元。具体如下:

单位:元				
公司	应收账款核销	其他应收款核销	合计	
华数传媒控股股份有限公司	2,797,890.97	2,797,890.97	2,797,890.97	
杭州华数数字电视技术有限公司	6,375,237.42	6,375,237.42	6,375,237.42	
杭州华数传媒电视网络有限公司	490,244.02	490,244.02	490,244.02	
绍兴华数数字电视有限公司	1,868,242.57		1,868,242.57	
湖州华数数字电视有限公司	2,730,902.86	2,730,902.86	2,730,902.86	
嘉兴华数数字电视有限公司	45,846.00	45,846.00	45,846.00	
湖州华数数字电视有限公司	80,419.42	80,419.42	80,419.42	
杭州华数传媒数字电视有限公司	1,474,291.22	1,474,291.22	1,474,291.22	
湖州华数广电网络有限公司	1,254,983.96	1,254,983.96	1,254,983.96	
嘉兴华数广电网络有限公司	82,321.39	82,321.39	82,321.39	
海盐华数广电网络有限公司	25,436.00	25,436.00	25,436.00	
桐乡华数广电网络有限公司	4,218,172	4,218,172	4,218,172	
平湖华数广电网络有限公司	24,400.00	24,400.00	24,400.00	
嘉善华数广电网络有限公司	112,949.50	112,949.50	112,949.50	
湖州华数广电网络有限公司	230,354.10	230,354.10	230,354.10	
嘉兴华数数字电视有限公司	1,344,915.58	1,344,915.58	1,344,915.58	
三凌华数广电网络有限公司	656,246.80	656,246.80	656,246.80	
湖州(县)华数广电有限公司	5,974,577.87		5,974,577.87	
武义华数广电网络有限公司	914,156.78	914,156.78	914,156.78	
东阳华数广电网络有限公司	99,405.40	99,405.40	99,405.40	
衢州华数广电网络有限公司	72,158.88	72,158.88	72,158.88	
江山华数广电网络有限公司	201,071.40	201,071.40	201,071.40	
开化华数广电网络有限公司	128,668.78	128,668.78	128,668.78	
长兴华数广电网络有限公司	-88,429.15	-88,429.15	-88,429.15	
湖州华数数字电视有限公司	64,227.36	64,227.36	64,227.36	
嘉善华数广电网络有限公司		40,258.92	40,258.92	
长兴华数广电网络有限公司	41,336.99		41,336.99	
湖州华数广电网络有限公司	648,622.09	648,622.09	648,622.09	
湖州华数广电网络有限公司	-8,930.34		-8,930.34	
永康华数广电网络有限公司	-2,846.47		-2,846.47	
平遥华数广电网络有限公司	-245.18		-245.18	
金华华数广电网络有限公司	16,610.48	16,610.48	16,610.48	
舟山普陀华数广电网络有限公司	10,000.00		10,000.00	
宁波华数广电网络有限公司	425,152.00	425,152.00	425,152.00	
浙江广视视听网络有限公司	12,360.00	12,360.00	12,360.00	
合计	29,101,287.12	40,258.92	29,141,546.04	

本次坏账核销的主要原因是数字电视整体平移、用户无法联系,经公司全力追讨,最终确认无法收回。

2、固定资产、无形资产、存货、工程物资报废及存货核销:
截止2023年12月31日,公司及子公司报废固定资产21,038,313.54元、报废存货50,966.89元、报废工程物资2,269,506.88元。具体如下:

单位:元				
公司	固定资产核销	存货报废	工程物资报废	合计
宁波市鄞州华数广电网络有限公司	628,480.27			628,480.27
浙江华数网络工程有限公司	311,508	16,873.79	19,988.87	339,670.66
浙江华数广电网络有限公司	6,067.38		6,067.38	6,067.38
宁波华数广电网络有限公司鄞州分公司	10,943.20	-299.12	10,644.32	10,644.32
宁波华数广电网络有限公司	5,578.81	8,000.00	-2,024.19	11,554.62
宁波华数广电网络有限公司	80,000.00		80,000.00	80,000.00
舟山普陀华数广电网络有限公司	70,857.51		70,857.51	70,857.51
安海华数广电网络有限公司	1,263,860.55	33,928.48	1,297,789.03	1,297,789.03
浙江华数广电网络有限公司	233.99		233.99	233.99
永嘉华数广电网络有限公司	20,247.70	1,600.60	21,848.30	21,848.30
泰顺华数广电网络有限公司	87,384.83	2,417.82	89,802.65	89,802.65
温州市华数广电网络有限公司	931,136.94	5,632.19	936,769.13	936,769.13
衢州华数广电网络有限公司	0.00		0.00	0.00
丽水华数广电网络有限公司	13,725.32		13,725.32	13,725.32
庆元华数广电网络有限公司	24,405.25		24,405.25	24,405.25
松阳华数广电网络有限公司	41,076.98		41,076.98	41,076.98
景宁华数广电网络有限公司	173,759.77		173,759.77	173,759.77
缙云华数广电网络有限公司	0.00	13,311.64	13,311.64	13,311.64
龙泉华数广电网络有限公司	1,702.60		1,702.60	1,702.60
云和县华数广电网络有限公司	44,198.99		44,198.99	44,198.99
丽水遂昌华数广电网络有限公司	3,720.45	33,632.20	37,352.65	37,352.65
丽水华数广电网络有限公司	5,042.02		5,042.02	5,042.02
丽水华数广电网络有限公司	0.00	241,897.45	241,897.45	241,897.45
江山华数广电网络有限公司	71,144.94		71,144.94	71,144.94
武义华数广电网络有限公司	0.00	6,816.20	6,816.20	6,816.20

浙江华数广电网络有限公司	2,887.61	2,887.61	
三凌华数广电网络有限公司	2,461.25	2,461.25	
金华华数广电网络有限公司	6,466.32	6,466.32	
湖州华数广电网络有限公司	390,861.43	390,861.43	
嘉善华数广电网络有限公司	98,441.94	97,601.21	19,640.35
湖州华数广电网络有限公司	3,572.44	21,773.45	25,346.09
湖州华数广电网络有限公司	170,120.11		170,120.11
嘉兴华数广电网络有限公司	23,606.73		23,606.73
湖州华数广电网络有限公司	3,193.34		3,193.34
湖州华数广电网络有限公司	331,528.90		331,528.90
湖州华数数字电视技术有限公司	77,629.21	1,016,447.28	1,094,126.49
湖州华数广电网络有限公司	5,065.15	-75.84	5,889.31
湖州华数数字电视技术有限公司	2,469,535.42		2,469,535.42
湖州华数数字电视技术有限公司	3,345,201.49		3,345,201.49
湖州华数数字电视技术有限公司	3,541,315.74	729,584.68	4,270,100.42
湖州华数数字电视技术有限公司	50,401.41		50,401.41
瑞安华数数字电视技术有限公司	61,543.32		61,543.32
湖州华数数字电视技术有限公司	134,981.30	44,007.31	178,988.61
湖州华数传媒电视网络有限公司桐庐分公司	10,279.26		10,279.26
湖州华数传媒电视网络有限公司桐庐分公司	1,632,963.29		1,632,963.29
湖州华数传媒电视网络有限公司	1,480,125.32		1,480,125.32
湖州华数传媒电视网络有限公司	3,558,097.31	61,927.21	3,620,024.54
湖州华数传媒电视网络有限公司	3,358.97		3,358.97
合计	21,038,313.54	50,966.89	2,269,506.88

本次报废的固定资产主要为网络资产、机房设备等,其中,网络资产报废系因网络升级、线路升级改造已无法使用,机房设备报废主要系寿命到期、技术性能落后、耗能高、公司技术落后等原因,由于长期闲置状态、无利用价值。报废的存货工程物资主要为技术指标落后导致报废。

3、计提信用减值损失及资产减值损失
截止2023年12月31日,公司及子公司共计计提信用减值损失及资产减值准备150,537,091.39元,其中应收账款坏账准备79,807,223.04元,合同资产减值准备28,293,763.23元,其他应收款坏账准备7,678,457.68元,应收票据坏账准备249,401.67元,存货跌价准备6,224,416.90元,固定资产减值准备2,475,656.30元,无形资产减值准备25,683,632.57元,工程物资减值准备124,540.00元。

单位:元				
公司	应收账款核销	合同资产核销	其他应收款核销	应收票据核销
华数传媒控股股份有限公司	46,354,953.10	-1,083,389.37	14,616,666.53	301,096.62
杭州华数数字电视技术有限公司	6,959,382.55		3,419,418.08	
湖州华数传媒电视网络有限公司	39,876.06	773,638.66	112,736.95	
湖州华数传媒电视网络有限公司	445,715.97	365,617.91	57,943.32	
湖州华数数字电视技术有限公司	-27,913.01	31,792.25	-11,760,555.34	
瑞安华数数字电视技术有限公司	1,159,975.44	651,639.88	56,851.34	
湖州华数数字电视技术有限公司	3,019,358.65	793,202.96	1,218,124.51	
湖州华数数字电视技术有限公司	-493,944.45	843,379.21	18,838.88	
湖州华数数字电视技术有限公司	-104,649.02	-361,836.32	89,019.71	
湖州华数数字电视技术有限公司	480,058.96	111,835.90	130,762.63	
湖州华数传媒电视网络有限公司	-448,151.30	-103,164.84	-76,648.00	
湖州华数数字电视技术有限公司	10,647.84		-75.40	
湖州华数上海网络有限公司	723,785.88	-256.00	2,196.30	
湖州华数数字电视技术有限公司	21,750.00		884.15	
湖州华数数字电视技术有限公司	9,342.55		520.82	
湖州华数云网技术有限公司	149,835.57		0.88	
浙江华数广电网络股份有限公司	1,055,235.51	-769,674.14	1,866,176.34	
湖州华数广电网络有限公司	1,893,451.75	843,379.21	18,838.88	
湖州华数广电网络有限公司	586,173.76	766,012.78	136,662.99	
湖州华数广电网络有限公司	687,269.34	1,986,429.06	31,081.62	
湖州华数广电网络有限公司	7,229.06	-414,688.88	775,895.95	
平湖华数广电网络有限公司	2,523,715.28	716,714.94	14,058.02	
嘉善华数广电网络有限公司	61,482.35	4,048,083.66	369,634.59	
湖州华数广电网络有限公司	740,824.14	143,457.31	319,200.27	
湖州华数数字电视技术有限公司	383,641.36	3,845,935.29	882,040.91	
三凌华数广电网络有限公司	187,076.65	53,610.62	-165,187.40	
磐安县华数广电网络有限公司	182,621.40	565,606.76	5,757.51	
浙江华数广电网络股份有限公司	803,710.36	86,409.76	497,530.84	
武义华数广电网络有限公司	-45,972.30	263,186.86	-79,742.59	
湖州华数广电网络有限公司	279,875.97	2,169,428.12	123,948.96	
湖州华数广电网络有限公司	325,951.55	760,826.06	-75,900.62	
江山华数广电网络有限公司	234,044.32	366,625.79	27,148.36	
开化华数广电网络有限公司	338,008.47	-844,937.05	27,756.82	
湖州华数广电网络有限公司	76,687.69	242,249.98	-131,924.75	
湖州华数数字电视技术有限公司	2,926,710.38	1,101,534.88	26,216.91	
丽水遂昌华数广电网络有限公司	-61,835.36	1,924.53		
湖州华数广电网络有限公司	-41,738.27	-27,195.09	11,329.54	
永嘉华数广电网络有限公司	-49,608.27	-160,137.57	497,530.84	
景宁华数广电网络有限公司	-8,682.15	5,840.72	32,784.73	
湖州华数广电网络有限公司	413,507.79	294,147.96	33,667.63	
青田华数广电网络有限公司	-71,098.63	38,474.44	12,546.37	
庆元华数广电网络有限公司	305,654.50	-367,963.86	13,797.45	
湖州华数广电网络有限公司	-28,018.35	199,472.07	-1,396.00	
衢州华数广电网络有限公司	140,920.73	321,353.23	126,612.24	
湖州华数广电网络有限公司	281,507.99		-59,754.86	
湖州华数广电网络有限公司	276,340.04	911,682.61	327,245.79	
湖州华数广电网络有限公司	220,300.97	513,009.89	-22,619.19	
永嘉华数广电网络有限公司	-45,531.26	928,166.02	4,983.27	
湖州华数广电网络有限公司	807,347.28	226,177.06	-20,694.25	
湖州华数广电网络有限公司	-764,949.93	216,920.61	31,898.43	-51,694.95
安海华数广电网络有限公司	3,155,926.47	458,853.39	-3,760,363.25	
舟山普陀华数广电网络有限公司	1,182,745.28	43,770.79	2,254.43	
松阳华数广电网络有限公司	-11,279.96	-49,877.79	61,910.77	
宁波华数广电网络有限公司	361,635.55	3,627,033.24	-9,315.41	
宁波江北华数广电网络有限公司	-53,589.68	643,079.07	-35,455.41	
宁波华数广电网络有限公司	-284,106.77	291,233.88	65,450.50	
宁波广利华数广电网络有限公司	-431,366.55	2,062,355.09	45,380.03	

华数浙江网络科技股份有限公司	28,384.75	7,969.90	
华数杭州网络科技股份有限公司	39,982.12	413,796.39	53,047.61
浙江广业华数网络有限公司	204,025.80	201,252.30	-3,052.26
浙江华数文化产业发展有限公司	48,282.66		432,075.70
浙江华数网络有限公司	-234,390.56		86,761.97
合计	79,807,223.04	28,293,763.23	7,678,457.68

单位:元				
公司	存货跌价准备	固定资产减值准备	无形资产减值准备	工程物资减值准备
华数传媒控股股份有限公司			500,000.00	-94,347.73
湖州华数数字电视技术有限公司	5,705,187.76			
湖州华数数字电视技术有限公司		1,491,762.54	14,110,000.00	
嘉善华数广电网络有限公司		983,893.76		
开化华数广电网络有限公司	12,347.17			
湖州华数广电网络有限公司	10,010.40			7,443.90
湖州华数广电网络有限公司	753,343.64			
舟山普陀华数广电网络有限公司	-69,614.53			175,519.23
宁波华数广电网络有限公司	-17,529.23			
浙江华数网络工程有限公司	-35,924.66			35,924.66
宁波市镇海华数广电网络有限公司	17,547.72			
合计	6,224,416.90	2,475,656.30	25,683,632.57	124,540.00

本次资产减值计提主要原因是对无法追回的有线电视和宽带用户欠款以及部分应收项目款未按照预期回笼资金等计提减值准备。

2、本次坏账核销及计提资产减值准备对公司财务状况的影响
本次坏账核销、资产报废、计提资产减值准备共计203,037,424.74元。其中本次核销的应收账款、其他应收款坏账共计29,141,546.04元,经公司全力追讨,均已无法追回,均在以前年度全额计提减值准备,因此本次核销不会对对公司财务状况产生影响;本次报废的固定资产、存货、工程物资共计23,558,787.31元;计提的信用减值损失及资产减值准备150,537,091.39元,后期需将合计减少公司2023年度利润173,895,878.70元。
3、本次坏账核销及计提资产减值准备事项,其会计处理符合企业会计准则,符合会计准则和相关政策要求,符合公司的实际情况,不存在损害公司和股东利益的行为,本次资产核销及计提资产减值准备不会对关联方产生。
三、会计处理的方法及依据
按照《企业会计准则》和公司会计政策、内部控制制度的有关规定,公司对应收账款坏账采用备抵法核算,上述核销的应收账款冲减已计提的坏账准备;报废的固定资产按账面价值转入当期损益;报废的存货按账面价值转入当期损益。根据现行会计准则,公司对固定资产、存货、应收账款及计提资产减值损失,可收回金额低于其账面价值,按差额计提资产减值准备并计入当期损益。
四、公司对预计欠款的措施
公司业务合规部及财务中心对本次所有应收账款核销明细建立备查账目,保留以后可能用到的资料,并继续落实责任人进行追讨,一旦发现存在偿还可能将立即追索。

华数传媒控股股份有限公司
董事会
2024年4月8日

证券代码:000156 证券简称:华数传媒 公告编号:2024-019

华数传媒控股股份有限公司 关于变更会计政策的公告

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

一、会计政策变更情况概述
(一)变更的原因及变更日期
1.财政部于2022年11月30日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第16号〉的通知》(财会〔2022〕31号)(以下简称“准则解释第16号”),规定“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”、“关于发行分类为权益工具的金融工具相关的所得税影响的会计处理”、“关于企业将用于权益结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”内容,自公布之日起施行。
2.财政部于2023年10月25日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第17号〉的通知》(财会〔2023〕12号)(以下简称“准则解释第17号”),规定了“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容,自2024年1月1日起施行。
(二)本次会计政策变更的主要内容
变更前采用的会计政策:本次会计政策变更前,公司执行财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。
变更后采用的会计政策:公司自2023年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,自公司自2024年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第17号》“关于售后租回交易的会计处理”规定。
其他未变更部分仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

本次会计政策变更对公司的影响
公司本次会计政策变更,是根据国家财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》及相关规定,本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响,不存在损害公司及股东利益的情形。

华数传媒控股股份有限公司
董事会
2024年4月8日

证券代码:000156 证券简称:华数传媒 公告编号:2024-