证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-023

吉林亚联发展科技股份有限公司关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告

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。

吉林亚联发展科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》,现将相关事宜公告如下:

一、情况概述

经中喜会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2022 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-91,570,936.51 元,公司合并报表未弥补亏损金额 775,388,903.76 元,实收股本 393,120,000.00 元,公司未弥补亏损金额超过实收股本总额三分之一。

根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》等相关规定,公司未弥补亏损金额达实收股本总额三分之一时,需提交公司股东大会审议。

二、导致亏损的主要原因

2022 年,公司智慧专网领域业务受市场竞争加剧、市场供应原料及劳务价格等上涨、行业发展形势等影响,导致部分工程项目进展不达预期。同时,由于自 2021 年 10 月起深圳键桥轨道交通有限公司不再纳入公司合并报表范围,导致 2022 年度交通行业业务整体毛利下降。公司原持有的开店宝科技集团有限公司 45%股权于 2022 年 11 月 25 日完成司法拍卖并拍卖成交,剥离开店宝科技集团有限公司产生投资损失 25,030,840.83 元。此外,公司 2022 年度信用减值损失金额较大且财务费用仍较高,上述主要原因共同导致公司 2022 年度亏损。

三、为弥补亏损拟采取的措施

1、稳步发展智慧专网业务,积极拓展农牧领域业务,提升主营业务盈利能力

智慧专网领域,公司控股子公司深圳键桥华能通讯技术有限公司、广州键桥技术有限公司及南京凌云科技发展有限公司(以下简称"南京凌云")作为主要子公司开展相关业务。公司专网业务通过前期制定的发展战略,有效抵制三年宏观形势变化的冲击。截至目前公司作为国网通信类集采中唯一一家民营企业,能够敏锐捕捉市场机会,迅速响应市场需求;公司与华为合作研发的南网项目产品亦已开始发挥效益;南京凌云通过股改对核心团队进行长期激励,其整体实力不断增强。公司将不断完善公司产品研发体系,深入挖掘行业用户需求,执行高效的交付、服务体系,专网业务整体盈利能力将逐步提升。

农牧领域,公司全资子公司吉林亚联农牧科技有限公司及大连运启元贸易有限公司从事饲料及粮食购销、仓储保管服务等农牧领域的相关业务,两子公司一方面就各自擅长的业务开展经营,同时也利用自身优势相互协同,为产品原材料价格及质量稳定提供有力保障。作为公司新增业务 2023 年度预计上述子公司均可实现盈利,有利于公司整体业务盈利能力的提升。

2、强化精益管理,持续降本增效,提升公司盈利能力

2023 年,公司有息负债较上年初大幅减少,财务费用大幅下降;同时,通过 2022 年的更换办公地址及人员岗位结构调整与优化,公司管理费用大幅降低。公司将继续做好预算管理工作,加强财务开支的审核,杜绝不合理开支;优化采购供应流程和结算体系,降低公司营业成本;以各种方式拓展公司盈利空间,提升公司盈利能力。

3、夯实资产质量,优化资产结构,提升资金使用效率

2023 年,公司将加大应收账款催收力度,落实各子公司清收账款责任,实现资金回笼,夯实资产质量,促进经营成果转化为现金流。同时,公司将通过资本结构优化以及处置低效资产等方式回收部分现金,盘活公司低效资产,降低资产负债率。公司将通过多种方式优化公司的资产结构,提升资金使用效率。

四、备查文件

1、第六届董事会第十三次会议决议;

2、第六届监事会第十次会议决议;

特此公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司董事会

2023 年 3 月 31 日

证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-019

吉林亚联发展科技股份有限公司 2022 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文,为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划,投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

非标准审计意见提示

□适用 ☑ 不适用

董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

□适用 ☑ 不适用

公司计划不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□适用 ☑ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	*ST 亚联	股票代码	002316
股票上市交易所	深圳证券交易所		
变更前的股票简称(如有)	亚联发展		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	王思邈	董丹彤	
办公地址	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南六道 8 号航盛科技大厦 1105-1106	深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南六道 8 号航盛科技大厦 1105-1106	
传真	0755-26635033	0755-26635033	
电话	0755-26551650	0755-26551650	
电子信箱	asialink@asialink.com	ddtong@asialink.com	

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内,智慧专网方面,持续发力智慧电网、智慧交通,促进所服务行业数字化、智慧化水平的提升;农牧领域方面,主要从事饲料及饲料原材料的采购与销售等;智慧经营方面,主要从事第三方支付业务及商户经营服务业务。公司主要业务具体情况如下:

(1)智慧专网领域

公司智慧专网领域主要为电力、交通等行业提供信息通信技术解决方案。报告期内,公司作为国内率先从事专网通信领域业务的高新技术企业,始终坚持专网通信技术整体解决方案服务商的定位,密切结合行业特点,突出专用性和个性化服务,通过不断引入先进技术成果,为电力、交通等行业内客户提供包括软硬件产品研发与服务在内的信息通信技术解决方案,持续推进电力、交通产业生态圈的数字化、智慧化革新升级和平台管理升级。

1)智慧电网领域

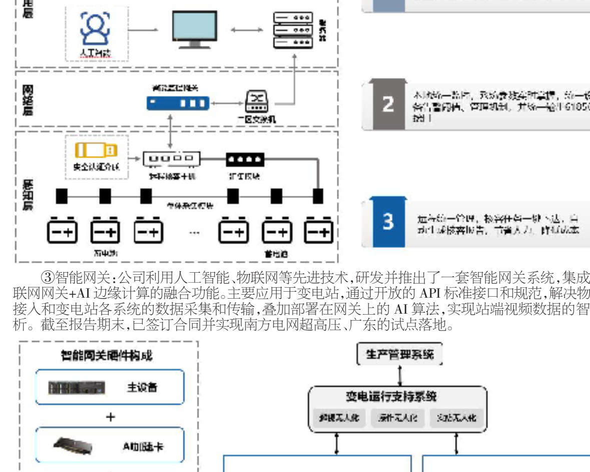
报告期内,公司主要为包括国家电网、南方电网及下辖各省市电力公司等提供通信信息技术解决方案与服务。公司承担了国家电网骨干通信网、各级(省、地、县)调度通信网、调度数据网;南方电网调度数据网、超高压线路传输通信网及行政软交换系统等项目,服务网络覆盖全国。近年来,随着国家在新能源领域的各项投资和建设持续加大,公司在新能源风电、光伏、储能上积极进行市场拓展和布局,重点向无线 WAPI、蓄电池核容、智能网关等新产品的应用及市场方向开拓并已有典型项目落地实施。

①无线 WAPI:以华为品牌为依托,打造 WAPI 生态产品解决方案,广泛应用于变电站、办公大楼、智慧园区等场景。截至报告期末,已签订合同并实现南方电网超高压、广东、贵州、广西的项目试点落地。

WAPI 无线网络——解决方案

②蓄电池核容:包括通信蓄电池、直流电源蓄电池,通过远程统一管理,依托"一端三层"架构,解决蓄电池的远程运维、在线监测等问题,具有本地统一监控,系统参数实时掌握并上传等优势,极大的提高客户的运维效率、安全性。截至报告期末,该项目已签订合同并实现广东、贵州、海南试点落地。

蓄电池核容——解决方案



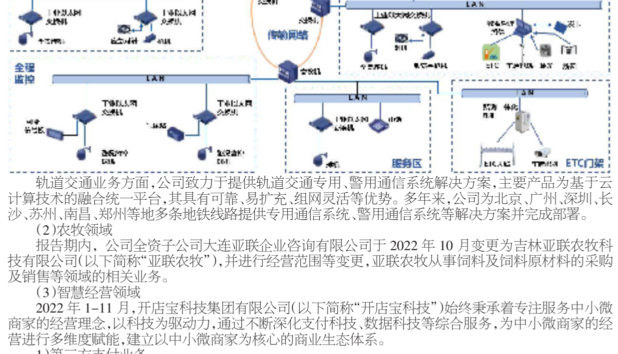
③智能网关:公司利用人工智能、物联网等先进技术,研发并推出了一套智能网关系统,集成了物联网网关+AI 边缘计算的融合功能。主要应用于变电站,通过开放的 API 标准接口和规范,解决物联网接入和变电站各系统的数据采集和传输,叠加部署在网关上的 AI 算法,实现站端视频数据的智能分析。截至报告期末,已签订合同并实现南方电网超高压、广东的试点落地。

④新能源通信及二次安防系统:主要是提供设备供应和系统集成服务。同时,依托公司在国家电网、南方电网区域建设的营销体系,通过华为相关项目授权,代理光传输、数通安全、华为云等业务,扩大公司市场份额。

2)智慧交通领域

公司主要在高速公路及城市智能交通业务领域开展基础设施新建或改扩建业务,为客户提供高速公路机电系统、城市道路监控系统、路口交通信号控制系统、电子警察系统、交通信息统计系统等整体解决方案。公司控股子公司南京凌云不断提升项目执行能力、工程服务水平以及客户满意度,并围绕以工程总包为主的传统集成业务不断迈向产品和技术开发的战略目标重点布局。目前,公司在智慧交通相关领域的业务已经覆盖上海、广东、广西、安徽、江苏等地,凭借专业的系统解决方案、优质的项目交付能力和完善的售后服务网络,获得了业主的广泛认可。

高速公路系统——解决方案



轨道交通业务方面,公司致力于提供轨道交通专用、警用通信系统解决方案,主要产品为基于云计算技术的融合统一平台,其具有可靠、易扩充、组网灵活等优势。多年来,公司为北京、广州、深圳、长沙、苏州、南昌、郑州等地多条地铁线路提供专用通信系统、警用通信系统等解决方案并完成部署。

(2)农牧领域

报告期内,公司全资子公司大连亚联企业咨询有限公司于 2022 年 10 月变更为吉林亚联农牧科技有限公司(以下简称"亚联农牧"),并进行经营范围等变更,亚联农牧从事饲料及饲料原材料的采购及销售等领域的相关业务。

(3)智慧经营领域

2022 年 1-11 月,开店宝科技集团有限公司(以下简称"开店宝科技")始终秉承着专注服务中小微商家的经营理念,以科技为驱动力,通过不断深化支付科技、数据科技等综合服务,为中小微商家的经营进行多维度赋能,建立以中小微商家为核心的商业生态体系。

1)第三方支付业务

开店宝科技全资下属公司开店宝支付服务有限公司是拥有全国性银行卡收单业务牌照的第三方支付机构。开店宝科技自主研发一整套支持多产品、集成多模块的系统平台,通过多种 MPOS、传统 POS、智能 POS 等市场主流的 POS 机型和智能手机客户端软件 APP,围绕"开店宝"品牌推广旗下各类产品,定位不同需求的中小微商户,切入到实际的智慧经营场景中,为中小微商户提供银行卡收单、便民支付等增值服务及由交易行为衍生的数据服务。截至 2022 年 11 月 30 日,累计售出 MPOS 支付终端 2,972.7 万部,累计布放 POS 支付终端 1,077.03 万部。

2)商户经营服务业务

全城淘信息技术服务有限公司(以下简称"全城淘")能够提供基于"支付+"模式的 SaaS 产品和解决方案,为商户提供互通互联的全渠道数字化经营工具,为商户提供门店管理、CRM 管理、会员营销、库存管理、电子发票、小程序等服务,助力打造数字化智慧门店,帮助中小微商家实现门店收银及店铺管理的智慧化升级,用技术驱动商业革新,让生意更简单,让开店更轻松,成为商家"生意的好帮手"。在巩固提升原有中小微商户服务业务基础上,全城淘不断向商户精细化、专业化发展,为商户提供的融合多个支付渠道并实现一站式对账的技术服务,打造具有市场影响力品牌的收单专业化服务联合体。

3、主要会计数据和财务指标

(1)近三年主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑ 否

单位:元

	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产	908,107,401.78	2,105,225,371.01	-56.86%	2,489,474,527.24
归属于上市公司股东的净资产	55,660,307.45	-58,704,302.23	194.81%	237,339,867.47
	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入	1,656,994,058.47	1,955,080,073.38	-15.25%	3,279,219,307.74
归属于上市公司股东的净利润	-91,570,936.51	-288,877,127.72	68.30%	-485,718,546.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-73,397,101.16	-378,482,170.32	80.61%	-507,765,112.39
经营活动产生的现金流量净额	172,198,247.93	-114,797,770.64	250.00%	128,014,424.11
基本每股收益(元/股)	-0.2329	-0.7348	68.30%	-1.2355
稀释每股收益(元/股)	-0.2329	-0.7348	68.30%	-1.2355
加权平均净资产收益率	74.15%	-316.64%	390.79%	-101.41%

(2)分季度主要会计数据

单位:元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	299,526,037.72	301,777,310.93	414,606,752.28	641,083,957.54
归属于上市公司股东的净利润	-20,762,617.23	-13,139,364.96	7,875,620.73	-65,544,575.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-21,554,118.76	-13,783,748.82	7,134,647.37	-45,193,880.95
经营活动产生的现金流量净额	76,757,823.82	41,424,113.16	-2,424,022.60	56,440,333.55

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 ☑ 否

4、股本及股东情况

(1)普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	24,787	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	23,037	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0

前 10 名股东持股情况

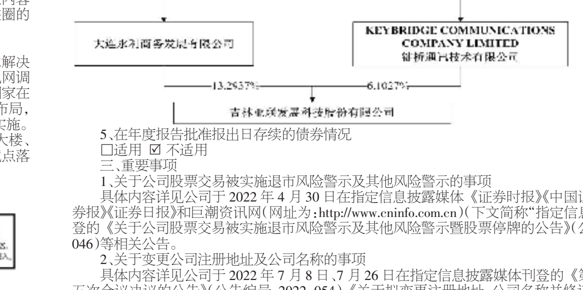
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
					股份状态	数量
大连永利商务发展有限公司	境内非国有法人	13.29%	52,260,000	52,260,000		
嘉兴乾德精一投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	6.55%	25,740,000	25,740,000	质押	4,100,000
键桥通讯技术有限公司	境外法人	6.10%	23,990,806	0	质押	23,990,800
黄喜胜	境内自然人	4.90%	19,262,900	0	冻结	19,262,900
王雁铭	境内自然人	1.58%	6,200,624	0	冻结	6,200,600
叶春华	境内自然人	1.52%	5,980,356	0		
陈益民	境内自然人	1.42%	5,579,900	0		
李春辉	境内自然人	0.93%	3,667,900	0		
陈南京	境内自然人	0.93%	3,660,693	0		
刘勇	境内自然人	0.65%	2,541,900	0		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王永彬为大连永利商务发展有限公司的控股股东、实际控制人,为键桥通讯技术有限公司的实际控制人,大连永利商务发展有限公司与键桥通讯技术有限公司构成一致行动人。本公司未知其他股东之间是否存在关联关系,也未知其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。					
参与融资融券业务股东情况说明(如有)	无					

(2)公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

□适用 ☑ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3)以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系



5、在年度报告批准报出日存续的债券情况

□适用 ☑ 不适用

三、重要事项

1、关于公司股票交易被实施退市风险警示及其他风险警示的事项

具体内容详见公司于 2022 年 4 月 30 日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)(下文简称"指定信息披露媒体")刊登的《关于公司股票交易被实施退市风险警示及其他风险警示暨股票停牌的公告》(公告编号:2022-046)等相关公告。

2、关于变更公司注册地址及公司名称的事项

具体内容详见公司于 2022 年 7 月 8 日、7 月 26 日在指定信息披露媒体刊登的《第六届董事会第五次会议决议的公告》(公告编号:2022-054)、《关于拟变更注册地址、公司名称并修订〈公司章程〉的公告》(公告编号:2022-056)、《2022 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-063)等相关公告。

3、关于 2021 年度审计报告无法表示意见涉及事项影响已消除的事项

具体内容详见公司于 2022 年 8 月 31 日在巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2021 年度审计报告无法表示意见涉及事项影响已消除的专项说明》《关于深圳亚联发展科技股份有限公司 2021 年度审计报告无法表示意见涉及事项影响已消除专项说明的审核报告》等相关公告。

4、关于公司原持有的开店宝科技 45%股权司法拍卖的事项

具体内容详见公司于 2022 年 10 月 25 日、11 月 1 日、11 月 29 日、12 月 1 日、12 月 8 日在指定信息披露媒体刊登的《关于仲裁事项及进展的公告》(公告编号:2022-090)、《关于控股子公司股权将被司法拍卖的提示性公告》(公告编号:092)、《关于控股子公司股权被司法拍卖进展的公告》(公告编号:2022-094、2022-096)、《控股子公司开店宝科技集团有限公司 45%股权司法拍卖报告书》及《关于开店宝科技集团有限公司股权被司法拍卖进展暨完成工商变更登记的公告》(公告编号:2022-101)。

5、关于获得债务豁免暨关联交易的事项

具体内容详见公司于 2022 年 12 月 13 日、12 月 24 日在指定信息披露媒体刊登的《第六届董事会第十次会议决议的公告》(公告编号:2022-102)、《关于获得债务豁免暨关联交易的公告》(公告编号:2022-104)、《2022 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-109)等相关公告。

6、关于受赠股权资产暨关联交易的事项

具体内容详见公司于 2022 年 12 月 13 日、12 月 24 日在指定信息披露媒体刊登的《第六届董事会第十次会议决议的公告》(公告编号:2022-102)、《关于受赠股权资产暨关联交易的公告》(公告编号:2022-105)、《2022 年第四次临时股东大会决议公告》(公告编号:2022-109)等相关公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司

法定代表人:王永彬

2023 年 3 月 29 日

证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-027

吉林亚联发展科技股份有限公司关于召开 2022 年度股东大会的通知

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。

吉林亚联发展科技股份有限公司(以下简称"公司")第六届董事会第十三次会议决定,公司将于 2023 年 4 月 25 日下午在辽宁省大连市中山区五五路 12 号良运大酒店 5 层多功能 7 厅召开 2022 年度股东大会,现将本次会议有关事项通知如下:

一、召开会议的基本情况

1、股东大会届次:2022 年度股东大会

2、股东大会的召集人:公司董事会

3、会议召开的合法、合规性:会议的召集、召开符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》《公司章程》等的规定。

4、会议召开的日期、时间:

(1)现场会议时间:2023 年 4 月 25 日(星期二)下午 14:30;

(2)网络投票时间:2023 年 4 月 25 日;

其中:通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为:2023 年 4 月 25 日上午 9:15—9:25,9:30—11:30,下午 13:00—15:00;通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的具体时间为:2023 年 4 月 25 日上午 9:15,结束时间为 2023 年 4 月 25 日下午 15:00。

5、会议的召开方式:本次股东大会采用现场表决与网络投票相结合的方式召开。公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台,公司股东可以在上述网络投票时间内通过深圳证券交易所的交易系统或互联网投票系统行使表决权。同一股份只能选择现场投票、网络投票中的一种表决方式。同一表决权出现重复表决的以第一次投票结果为准。

6、股权登记日:2023 年 4 月 19 日

7、出席对象:

(1)截至 2023 年 4 月 19 日下午收市时在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席股东大会并参加表决,因故不能亲自出席会议的股东可委托代理人代为出席并参加表决(授权委托书格式见附件),代理人不必是本公司的股东;

(2)公司董事、监事和高级管理人员;

(3)公司聘请的见证律师。

8、现场会议地点:辽宁省大连市中山区五五路 12 号良运大酒店 5 层多功能 7 厅

二、会议审议事项

本次股东大会提案编码示例表

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	√
非累积投票提案		
1.00	《公司 2022 年年度报告及摘要》	√
2.00	《公司 2022 年度董事会工作报告》	√
3.00	《公司 2022 年度监事会工作报告》	√
4.00	《公司 2022 年度财务决算报告》	√
5.00	《公司 2022 年度利润分配预案》	√
6.00	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	√

2022 年度任职的独立董事将在本次年度股东大会上进行述职。

上述议案已经公司第六届董事会第十三次会议、第六届监事会第十次会议审议通过,具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

本次会议审议的议案将对中小投资者的表决单独计票并披露。(中小投资者是指除上市公司董事、监事、高级管理人员以及单独或者合计持有公司 5%以上股份的股东以外的其他股东)。

三、会议登记等事项

1、登记手续:凡符合上述资格并希望出席现场股东大会的股东,请至公司董事会秘书处办理登记手续。

2、自然人股东亲自出席会议的,应出示本人身份证、股东账户卡;委托代理人出席会议的,应出示委托人身份证复印件、代理人身份证、股东账户卡、授权委托书。

3、法人股东应由法定代表人或者法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的,应出示本人身份证、营业执照复印件(加盖公章)、法定代表人证明书、股东账户卡;委托代理人出席会议的,代理人应出示营业执照复印件(加盖公章)、法定代表人证明书、代理人身份证、委托人身份证复印件、授权委托书、股东账户卡。

4、异地股东可在登记日截止前通过信函或传真的方式将相应材料发送至公司董事会秘书处登记。

5、登记时间:2023 年 4 月 21 日(上午 9:00-11:30,下午 13:00-16:00)。

6、本次会议会期半天,出席会议者的交通、食宿等费用自理。

7、会议联系方式:

登记地点:深圳市南山区粤海街道高新区社区高新南六道 8 号航盛科技大厦 1105-1106 吉林亚联发展科技股份有限公司董事会秘书处

邮政编码:518057

联系人:王思邈、董丹彤

联系电话:0755-26551650

联系传真:0755-26635033

联系邮箱:asialink@asialink.com

五、参与网络投票的具体操作流程

在本次股东大会上,股东可以通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统(地址为 http://wltp.cninfo.com.cn)参加投票,参加网络投票的具体操作流程如下:

(一)网络投票的程序

1、投票代码:362316;投票简称:亚联投票。

2、填报表决意见或选举票数

本次会议议案均为非累积投票议案,填报表决意见:同意、反对、弃权。

3、股东对总议案进行投票,视为对除累积投票提案外的其他所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时,以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决,再对总议案投票表决,则以已投票表决的具体提案的表决意见为准,其他未表决的提案以总议案的表决意见为准;如先对总议案投票表决,再对具体提案投票表决,则以总议案的表决意见为准。

(二)通过深圳证券交易所交易系统投票的程序

1、投票时间:2023 年 4 月 25 日的交易时间,即上午 9:15—9:25,9:30—11:30,下午 13:00—15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

(三)通过深圳证券交易所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为 2023 年 4 月 25 日上午 9:15,结束时间为 2023 年 4 月 25 日下午 15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票,需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引(2016 年修订)》的规定办理身份认证,取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统 http://wltp.cninfo.com.cn 规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书,可登录 http://wltp.cninfo.com.cn 在规定时间内通过深圳证券交易所互联网投票系统进行投票。

六、备查文件

1、第六届董事会第十三次会议决议;

2、第六届监事会第十次会议决议。

特此公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司董事会

2023 年 3 月 31 日

附件:

吉林亚联发展科技股份有限公司

2022 年度股东大会授权委托书

兹委托 先生/女士代表本人(本单位)出席吉林亚联发展科技股份有限公司 2022 年度股东大会,并授权其签署本次股东大会需要签署的相关文件。

委托人名称:

委托人持有公司股份的性质和数量:

受托人姓名: 受托人身份证号码:

委托人对本次会议审议事项未明确具体指示的,受托人(可以□ 不可以□)按自己的意见投票。

本次股东大会提案表决意见

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
		该列打勾的栏目可以投票			
100	总议案:除累积投票提案外的所有提案	√			
非累积投票议案					
1.00	《公司 2022 年年度报告及摘要》	√			
2.00	《公司 2022 年度董事会工作报告》	√			
3.00	《公司 2022 年度监事会工作报告》	√			
4.00	《公司 2022 年度财务决算报告》	√			
5.00	《公司 2022 年度利润分配预案》	√			
6.00	《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》	√			

说明:

1、授权委托书的有效期限为自授权委托书签署之日起至该次会议结束时止。

2、未填、错填、字迹无法辨认的表决票、未投的表决票均视为"弃权"。

委托人签名(法人股东加盖公章):

授权委托书签发日期: 年 月 日

证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-018

吉林亚联发展科技股份有限公司第六届监事会第十次会议决议的公告

本公司及监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。

吉林亚联发展科技股份有限公司(以下简称"公司")第六届监事会第十次会议于 2023 年 3 月 17 日以电邮的方式发出召开监事会会议的通知,于 2023 年 3 月 29 日下午 3:00 在公司会议室以现场表决方式举行。本次会议应到监事 3 人,实际到会 3 人,符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。会议由监事会主席袁训明先生主持,会议通过现场表决做出决议,现公告如下:

1、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2022 年年度报告及摘要》。

监事会认为:董事会编制和审核《吉林亚联发展科技股份有限公司 2022 年年度报告》的程序符合法律、行政法规和中国证监会的规定,报告内容真实、准确、完整地反映了上市公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

《公司 2022 年年度报告》及《公司 2022 年年度报告摘要》披露于巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn),《公司 2022 年年度报告摘要》同时刊登于 2023 年 3 月 31 日的《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》。

该议案需提交公司股东大会审议。

2、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2022 年度监事会工作报告》。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)披露的《2022 年度监事会工作报告》。

该议案需提交公司股东大会审议。

3、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2022 年度财务决算报告》。

报告期内,公司实现营业总收入 1,656,994,058.47 元,较上年同期下降 15.25%;实现利润总额-54,130,006.35 元,较上年同期减亏 82.16%;实现归属于上市公司股东的净利润-91,570,936.51 元,较上年同期减亏 68.30%。公司报告期末总资产为 908,107,401.78 元,较期初下降 56.86%;归属于上市公司股东的所有者权益为 55,660,307.45 元,较期初增加 194.81%。

监事会认为:《公司 2022 年度财务决算报告》真实、客观、准确地反映了公司报告期内的财务状况和经营成果。

该议案需提交公司股东大会审议。

4、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》。

根据《中华人民共和国公司法》《公司章程》及中国证监会、深圳证券交易所关于利润分配及现金分红的有关规定,由于公司 2022 年度亏损,公司 2022 年度利润分配预案为:不分派现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

监事会认为:公司 2022 年度利润分配预案符合《中华人民共和国公司法》《公司章程》、公司《未来三年(2021-2023)股东回报规划》及中国证监会、深圳证券交易所关于利润分配及现金分红的有关规定,有关决策程序合法合规,不存在损害公司和股东利益的情形。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)披露的《关于 2022 年度拟不进行利润分配的公告》。

该议案需提交公司股东大会审议。

5、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》。

监事会认为:公司结合自身的经营特点和管理需要,按照财政部颁布的《企业内部控制基本规范》的要求建立了一套较为健全的内部控制体系,符合相关法律、法规、和证券监管部门的要求,相关的内部控制设计较完善且运行有效。公司 2022 年度内部控制自我评价报告真实、客观地反映了公司内部控制制度的建设及运行情况。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)披露的《公司 2022 年度内部控制自我评价报告》。

6、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于计提信用减值准备和资产减值准备的议案》。

监事会认为:公司本次计提信用减值准备和资产减值准备依据充分,符合《企业会计准则》、公司相关会计估计的规定及公司的实际情况,资产减值准备和信用减值准备计提后,能够更加公允的反映公司的资产价值和经营成果,同意《关于计提信用减值准备和资产减值准备的议案》。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)刊登的《关于计提信用减值准备和资产减值准备的公告》。

7、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的议案》。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)刊登的《关于未弥补亏损达到实收股本总额三分之一的公告》。

该议案需提交公司股东大会审议。

8、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部颁布的相关文件进行的合理变更和调整,符合相关规定;相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东的利益的情形,同意《关于会计政策变更的议案》。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)刊登的《关于会计政策变更的公告》。

9、以 3 票同意,0 票反对,0 票弃权,审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部颁布的相关文件进行的合理变更和调整,符合相关规定;相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东的利益的情形,同意《关于会计估计变更的议案》。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在指定信息披露媒体《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》和巨潮资讯网(网址为:http://www.cninfo.com.cn)刊登的《关于会计估计变更的公告》。

特此公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司监事会

2023 年 3 月 31 日

证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-021

吉林亚联发展科技股份有限公司关于 2022 年度拟不进行利润分配的公告

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。

吉林亚联发展科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 3 月 29 日召开了第六届董事会第十三次会议及第六届监事会第十次会议,审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》,现将相关事项公告如下:

一、2022 年度利润分配预案内容

根据中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具的审计报告,公司 2022 年度母公司实现净利润-28,334,094.18 元,加上年初未分配利润-830,196,087.81 元,报告期末本公司未分配利润为-858,530,181.99 元。公司 2022 年度合并报表归属于母公司所有者的净利润为-91,570,936.51 元。

公司拟定 2022 年度利润分配预案:2022 年度不派发现金红利,不送红股,也不进行资本公积金转增股本。

上述利润分配预案尚需提请公司 2022 年度股东大会审议。

二、2022 年度不进行利润分配的原因

根据《中华人民共和国公司法》、中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》、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》等有关法规及《公司章程》等相关规定,鉴于公司 2022 年度合并报表和母公司报表当年未实现盈利,结合公司经营情况和发展需要,公司 2022 年度拟不进行利润分配。

三、审议意见

(一)董事会会议的召开、审议和表决情况

公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第十三次会议以 9 票同意,0 票反对,0 票弃权的表决结果,审议通过了《公司 2022 年度利润分配预案》,并同意将该预案提交至公司 2022 年度股东大会审议。

(二)独立董事意见

公司 2022 年度利润分配预案充分考虑了公司经营情况和发展需要,符合《公司章程》中的相关规定,不存在损害中小股东利益的情形。上述利润分配预案的审议、决策程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。独立董事一致同意 2022 年度利润分配预案并将该预案提交至公司 2022 年度股东大会审议。

(三)监事会意见

监事会认为:公司 2022 年度利润分配预案充分考虑了公司经营情况和发展需要,符合公司的实际情况。上述利润分配预案的审议、决策程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定。监事会同意 2022 年度利润分配预案并将该预案提交至公司 2022 年度股东大会审议。

四、备查文件

1、第六届董事会第十三次会议决议;

2、第六届监事会第十次会议决议;

3、独立董事关于第六届董事会第十三次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司董事会

2023 年 3 月 31 日

证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-025

吉林亚联发展科技股份有限公司关于会计估计变更的公告

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。

吉林亚联发展科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》,现将相关事宜公告如下:

一、会计估计变更情况概述

(一)会计估计变更原因

2022 年 12 月 12 日及 12 月 23 日,公司第六届董事会第十次会议、第六届监事会第八次会议及 2022 年第四次临时股东大会审议通过了《关于受赠股权资产暨关联交易的议案》。同意公司关联方良运集团有限公司将其合法持有的大连运启元贸易有限公司(以下简称"运启元")100%股权无偿赠与公司,运启元已于同月完成工商变更登记并成为公司全资子公司。另外,公司原持有的开店宝科技集团有限公司 45%股权已于 2022 年 11 月 25 日完成司法拍卖并成交,开店宝科技集团有限公司于 2022 年 12 月起不再纳入公司合并报表范围,公司第三方支付业务及商户经营服务业务被剥离。

为了更加客观公正地反映公司的财务状况和经营成果,提高公司会计信息的质量,公司对固定资产折旧年限及年折旧率的会计估计进行变更。

(二)会计估计变更日期

自公司董事会审议通过本次会计估计变更之日起。

(三)固定资产会计估计变更

1、变更前公司采用的会计估计

(1)固定资产的会计估计

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2)折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10%	4.5%
机器设备	年限平均法	5 年 -10 年	10%	9%-18%
电子设备	年限平均法	5 年 -10 年	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5 年 -10 年	10%	9%-18%
其他设备	年限平均法	5 年 -10 年	10%	9%-18%
运营机具	年限平均法	3 年	10%	30%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3)固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(4)其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

2、变更后公司采用的会计估计

(1)固定资产的会计估计

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司,且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2)折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%-10%	2.25%-4.75%
机器设备	年限平均法	3 年 -10 年	5%-10%	9%-31.67%
电子设备	年限平均法	5 年 -10 年	5%-10%	9%-19%
运输设备	年限平均法	5 年 -10 年	5%-10%	9%-19%
其他设备	年限平均法	5 年 -10 年	5%-10%	9%-19%

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态,本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3)固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协议但存在资产活跃市场的,公允价值按照该资产的买方出价确定;不存在销售协议和资产活跃市场的,则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

(4)其他说明

与固定资产有关的后续支出,如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量,则计入固定资产成本,并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出,在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时,终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变则作为会计估计变更处理。

(四)应收账款及其他应收账款会计估计变更

1、变更前公司采用的会计估计

(1)应收账款的会计估计

应收账款,无论是否包含重大融资成分,公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。公司将应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,以账龄组合作为信息风险特征,并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下:

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外的账龄组合	按账龄分析法计提

公司应收账款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账龄	计提比例(%)
第三方支付业务以外的应收账款	
1 年以内(含 1 年)	1
1—2 年	2
2—3 年	10
3-4 年	20
4-5 年	30
5 年以上	50
第三方支付业务的应收账款	
1 年以内(含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3-4 年	50
4-5 年	80
5 年以上	100

(2)其他应收款的会计估计

公司的其他应收款按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款 - 合并报表范围内关联方、保证金及员工借款组合	款项性质	不计提。
其他应收款 - 其他应收的暂付款组合		参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

公司其他应收款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账龄	计提比例(%)
第三方支付业务以外的其他应收款	
1 年以内(含 1 年)	1
1—2 年	2
2—3 年	10
3—4 年	20
4—5 年	30
5 年以上	50
第三方支付业务的其他应收款	
1 年以内(含 1 年)	5
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

2、变更后公司采用的会计估计

(1)应收账款的会计估计

应收账款,无论是否包含重大融资成分,公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。公司将应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合,并基于所有合理且有依据的信息,包括参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,以账龄组合作为信息风险特征,并在此基础上估计应收款项预期信息损失。

公司按信用风险特征确定的组合及坏账准备计提方法如下:

组合名称	计提方法
合并范围内关联方组合	不计提
合并范围外的账龄组合	按账龄分析法计提

公司应收账款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账龄	计提比例(%)
应收账款	
1 年以内(含 1 年)	1
1—2 年	2
2—3 年	10
3—4 年	20
4—5 年	30
5 年以上	50

(2)其他应收款的会计估计

公司的其他应收款按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失方法
其他应收款 - 合并报表范围内关联方、保证金及员工借款组合	款项性质	不计提。
其他应收款 - 其他应收的暂付款组合		参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

公司其他应收款按信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账龄	计提比例(%)
其他应收款	
1 年以内(含 1 年)	1
1—2 年	2
2—3 年	10
3—4 年	20
4—5 年	30
5 年以上	50

二、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,本次会计估计变更采用未来适用法处理,不会对公司已披露的财务报表产生影响,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,对公司以往各期财务状况和经营成果不会产生影响。

三、董事会关于会计估计变更合理性的说明

本次会计估计变更是根据《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定进行的合理变更,符合相关规定,符合公司实际管理需求,会计估计变更符合公司实际情况。会计估计变更后能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,为投资者提供更可靠、更准确的会计信息,不涉及以往年度的追溯调整,不存在损害公司及全体股东利益的情形。同意《关于会计估计变更的议案》。

四、监事会意见

监事会认为:公司本次会计估计变更符合相关规定,执行变更后的会计估计能够更加客观、公正的反映公司的财务状况和经营成果,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,不存在损害公司及股东利益的情形。同意《关于会计估计变更的议案》。

五、独立董事意见

独立董事认为:公司本次会计估计变更是根据公司业务情况进行的合理变更,符合《企业会计准则第 28 号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定,董事会的审议、表决程序符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定。变更后的会计估计能够更加客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,不存在损害公司及股东,特别是中小股东利益的情形,因此,我们同意公司本次会计估计变更事项。同意《关于会计估计变更的议案》。

六、备查文件

1、第六届董事会第十三次会议;

2、第六届监事会第十次会议;

3、独立董事关于第六届董事会第十三次会议相关事项发表的独立意见。

特此公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 31 日

证券代码:002316 证券简称:*ST 亚联 公告编号:2023-024

吉林亚联发展科技股份有限公司关于会计政策变更的公告

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。

吉林亚联发展科技股份有限公司(以下简称"公司")于 2023 年 3 月 29 日召开的第六届董事会第十三次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》,现将相关事宜公告如下:

一、会计政策变更情况概述

(一)会计政策变更原因

2022 年 11 月 30 日,财政部颁布了《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"),规定了"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""关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理""关于企业将以现金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"相关内容。

根据上述文件的要求,公司对会计政策予以相应变更。

(二)变更的日期

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"内容自 2023 年 1 月 1 日起施行;"关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理""关于企业将以现金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。

(三)变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前,公司执行财政部发布的《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。

(四)变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的准则解释第 16 号要求执行。其他未变更部分,公司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。

二、本次会计政策变更对公司的影响

公司自实施日起执行企业会计准则解释第 16 号,执行变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

三、董事会关于会计政策变更合理性的说明

公司本次会计政策变更是根据财政部最新修订的企业会计准则进行的合理变更,符合相关法律法规的规定和公司实际业务经营情况,能够更全面、真实、准确、公允地反映公司的财务状况和经营成果,为投资者提供更可靠、更准确的会计信息,不存在损害公司及全体股东利益的情形,同意《关于会计政策变更的议案》。

四、监事会意见

监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部颁布的相关文件进行的合理变更和调整,符合相关规定;相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定,不存在损害公司及全体股东,特别是中小股东的利益的情形,同意《关于会计政策变更的议案》。

五、独立董事意见

公司依据财政部颁布的相关文件要求对公司会计政策进行相应变更,符合相关规定,本次会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果,相关决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司及股东,特别是中小股东利益的情形,同意《关于会计政策变更的议案》。

六、备查文件

1、第六届董事会第十三次会议决议;

2、第六届监事会第十次会议决议;

3、独立董事关于第六届董事会第十三次会议相关事项发表的独立意见。

特此公告。

吉林亚联发展科技股份有限公司

董事会

2023 年 3 月 31 日