证券代码:603825 证券简称:华扬联众 公告编号:2023-034

华扬联众数字技术股份有限公司关于购买董监高责任险的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

为保障广大投资者利益,进一步完善华扬联众数字技术股份有限公司(以下简称"公司")风险管理体系,降低公司运营风险,促进公司董事、监事和高级管理人员在各自职责范围内更充分地发挥决策、监督和管理职能,保障公司和投资者的权益,根据《上市公司治理准则》及相关法律法规的有关规定,拟为公司和全体董事、监事、高级管理人员及其他责任人员购买责任保险(以下简称"董监高责任险")。公司于2023年4月26日召开的第四届董事会第二十五次会议和2023年4月27日召开的第四届监事会第二十一次会议,审议了《关于购买董监高责任险的议案》。鉴于该议案与全体董事、监事存在利害关系,因此全体董事、监事回避表决,本议案将直接提交股东大会审议。

一、董监高责任险方案

1、投保人:华扬联众数字技术股份有限公司;

2、被保险人:公司及全体董事、监事、高级管理人员及其他责任人员(具体以最终签订的保险合同为准);

3、赔偿限额:累计赔偿限额预计不超过人民币5,000万元/年(具体以最终签订的保险合同为准);

4、保险费用:预计55万元/年(具体以最终签订的保险合同为准);

5、保险期限:12个月(后续每年可续保或重新投保)。

为顺利推进上述事项实施,提高决策效率,公司董事会提请股东大会授权公司管理层办理购买董监高责任险的相关事宜,包括但不限于:确定相关责任人员;确定保险公司;在限额内确定保险金额、保险费及其他保险条款;选择及聘任保险经纪公司或其他中介机构;签署相关法律文件及处理与投保相关的其他事项等,以及在今后董监高责任险保险合同期满时或之前办理续保或者重新投保等相关事宜。

二、独立董事意见

经核查,独立董事认为:公司购买董监高责任险是为保障公司及公司董事、监事、高级管理人员的合法权益,推动相关责任人员充分行使权利和履行职责,促进公司健康发展。公司购买董监高责任险不存在损害公司及股东利益的情形,相关审议程序符合《公司法》《证券法》等有关法律法规的规定。因此,我们同意购买董监高责任险。

三、监事会意见

监事会认为:公司购买董监高责任险有利于进一步完善公司治理,加强风险管理,促进董事会、监事会及管理层充分行使权力、履行职责,不存在损害公司和全体股东利益的情形。

特此公告。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月27日

证券代码:603825 证券简称:华扬联众

华扬联众数字技术股份有限公司2023年第一季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第一季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一) 主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	1,926,457,347.57	-28.24
归属于上市公司股东的净利润	3,270,713.36	-83.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,103,414.02	-83.98
经营活动产生的现金流量净额	503,204,929.05	不适用
基本每股收益(元/股)	0.01	-87.50
稀释每股收益(元/股)	0.01	-87.50
加权平均净资产收益率(%)	0.21	减少0.62个百分点

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	5,455,740,808.71	6,279,817,556.29	-13.12
归属于上市公司股东的所有者权益	1,565,688,576.24	1,561,221,870.38	0.29

(二) 非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	-143,979.62	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	340,802.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减:所得税影响额	29,523.41	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	167,299.34	

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 √不适用

(三) 主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例(%)	主要原因
归属于上市公司股东的净利润	-83.09	收入下降幅度大于费用下降幅度导致
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-83.98	收入下降幅度大于费用下降幅度导致
经营活动产生的现金流量净额	不适用	集中偿还到期银行贷款所致
基本每股收益(元/股)	-87.50	收入下降幅度大于费用下降幅度导致
稀释每股收益(元/股)	-87.50	收入下降幅度大于费用下降幅度导致

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位:股

报告期末普通股股东总数	29,400	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0			
前10名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况 股份状态	数量
苏同	境内自然人	66,389,131	26.21	0	质押	40,730,000
姜香蕊	境内自然人	27,705,970	10.94	0	质押	15,375,700
上海华扬联众企业管理有限公司	境内非国有法人	19,742,923	7.79	0	无	0
林芝安大投资有限公司	境内非国有法人	7,012,622	2.77	0	无	0
银华基金-中国人寿保险股份有限公司-传统险-银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	其他	2,909,000	1.15	0	无	0
崔一鸣	境内自然人	2,433,300	0.96	0	无	0
中信证券股份有限公司	国有法人	1,584,640	0.63	0	无	0
银华基金-中国人寿保险股份有限公司-分红险-银华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划(可供出售)	其他	1,385,783	0.55	0	无	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	1,321,819	0.52	0	无	0
中国建设银行股份有限公司-银华核心价值优选混合型证券投资基金	其他	1,286,900	0.51	0	无	0

前10名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量 股份种类	数量
苏同	66,389,131	人民币普通股	66,389,131
姜香蕊	27,705,970	人民币普通股	27,705,970
上海华扬联众企业管理有限公司	19,742,923	人民币普通股	19,742,923
林芝安大投资有限公司	7,012,622	人民币普通股	7,012,622
银华基金-中国人寿保险股份有限公司-传统险-银华基金国寿股份成长股票传统可供出售单一资产管理计划	2,909,000	人民币普通股	2,909,000
崔一鸣	2,433,300	人民币普通股	2,433,300
中信证券股份有限公司	1,584,640	人民币普通股	1,584,640
银华基金-中国人寿保险股份有限公司-分红险-银华基金国寿股份成长股票型组合单一资产管理计划(可供出售)	1,385,783	人民币普通股	1,385,783
BARCLAYS BANK PLC	1,321,819	人民币普通股	1,321,819
中国建设银行股份有限公司-银华核心价值优选混合型证券投资基金	1,286,900	人民币普通股	1,286,900
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏同除直接持有公司股权外,还通过母亲姜香蕊(作为一致行动人)、上海华扬联众企业管理有限公司间接控制公司股权。上海华扬联众企业管理有限公司是苏同100%控制企业。		
前10名股东及前10名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明(如有)	上海华扬联众企业管理有限公司通过信用账户持有公司19,742,923股股票;崔一鸣通过信用账户持有公司2,433,300股股票。		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□适用 √不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023年3月31日

编制单位:华扬联众数字技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年3月31日	2022年12月31日
流动资产:		
货币资金	324,596,764.11	370,229,985.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	23,140,862.54	32,208,494.45
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	3,127,332,001.11	3,962,573,058.00
应收款项融资	38,802,320.00	17,223,338.73
预付款项	598,687,572.91	576,348,247.11
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	505,306,803.81	404,584,878.29
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	76,853,099.43	109,091,675.54
合同资产	81,772,426.74	95,484,266.88
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	9,111,616.71	13,079,987.74
流动资产合计	4,785,603,467.36	5,580,823,932.03
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,261,481.02	80,959,543.45
其他权益工具投资	188,952,000.00	188,655,417.62
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	26,835,666.21	28,484,809.68
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	175,533,522.53	201,224,167.71
无形资产	44,474,216.65	46,161,400.55
开发支出		
商誉	37,247,462.11	37,247,462.11
长期待摊费用	24,680,266.45	25,007,644.34
递延所得税资产	91,152,726.38	91,253,178.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	670,137,341.35	698,993,624.26
资产总计	5,455,740,808.71	6,279,817,556.29
流动负债:		
短期借款	767,470,000.00	1,247,490,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,000,000.00	50,000,000.00
应付账款	2,614,002,506.81	2,934,231,371.18
预收款项		
合同负债	30,654,552.25	39,813,652.01
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,630,617.00	63,025,187.50
应交税费	45,041,518.38	42,975,145.12
其他应付款	161,739,980.69	117,291,186.52
其中:应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	60,889,518.47	86,236,103.05
其他流动负债	1,839,273.14	2,388,819.12
流动负债合计	3,766,267,966.74	4,583,451,464.50
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中:优先股		
永续债		
租赁负债	139,536,936.32	148,650,951.58
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	139,536,936.32	148,650,951.58
负债合计	3,905,804,903.06	4,732,102,416.08
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	253,336,552.00	253,336,552.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	940,332,749.52	940,332,749.52
减:库存股		
其他综合收益	-15,639,843.10	-81,240,680.52
专项储备		
盈余公积	135,475,082.68	135,475,082.68
一般风险准备		
未分配利润	252,184,035.14	313,318,166.70
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,565,688,576.24	1,561,221,870.38
少数股东权益	-15,752,670.59	-13,506,730.17
所有者权益(或股东权益)合计	1,549,935,905.65	1,547,715,140.21
负债和所有者权益(或股东权益)总计	5,455,740,808.71	6,279,817,556.29

公司负责人:苏同 主管会计工作负责人:郭建军 会计机构负责人:杨翾

合并利润表

2023年1—3月

编制单位:华扬联众数字技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、营业总收入	1,926,457,347.57	2,684,588,894.51
其中:营业收入	1,926,457,347.57	2,684,588,894.51
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,951,056,493.45	2,695,137,593.09
其中:营业成本	1,685,558,345.51	2,374,077,700.59
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,648,570.49	5,710,634.54
销售费用	153,771,431.97	182,173,551.99
管理费用	37,290,653.78	49,999,175.21
研发费用	52,814,675.58	58,425,202.86
财务费用	16,972,816.12	24,751,327.90
其中:利息费用	15,094,910.95	21,478,092.49
利息收入	672,949.69	1,154,926.70
加:其他收益	7,546,338.01	11,462,484.52
投资收益(损失以"-"号填列)	-334,899.35	4,439,370.49
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-334,899.35	4,439,370.49
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益(损失以"-"号填列)		
净敞口套期收益(损失以"-"号填列)		
公允价值变动收益(损失以"-"号填列)		
信用减值损失(损失以"-"号填列)	18,106,071.88	14,930,310.41
资产减值损失(损失以"-"号填列)		25,622.13
资产处置收益(损失以"-"号填列)	667,051.70	
三、营业利润(亏损以"-"号填列)	1,385,416.36	20,309,088.97
加:营业外收入	228,785.32	1,685,588.75
减:营业外支出	665,661.21	36,805.43
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	948,540.47	21,957,872.29
减:所得税费用	133,899.91	5,747,947.91
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	814,640.56	16,209,924.38
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	814,640.56	16,209,924.38
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	3,270,713.36	19,342,688.74
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-2,456,072.80	-3,132,764.36
六、其他综合收益的税后净额	2,347,126.13	859,548.00
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,347,126.13	859,548.00
1.不能重分类进损益的其他综合收益		3,744,159.35
(1)重新计量设定受益计划变动额		
(2)权益法下不能转损益的其他综合收益		
(3)其他权益工具投资公允价值变动		3,744,159.35
(4)企业自身信用风险公允价值变动		
2.将重分类进损益的其他综合收益	2,347,126.13	-2,884,611.35
(1)权益法下可转损益的其他综合收益		
(2)其他债权投资公允价值变动		
(3)金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
(4)其他债权投资信用减值准备		
(5)现金流量套期储备		
(6)外币财务报表折算差额	2,347,126.13	-2,884,611.35
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	3,161,766.69	17,069,472.38
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	5,617,839.49	20,202,236.74
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-2,456,072.80	-3,132,764.36
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	0.01	0.08
(二)稀释每股收益(元/股)	0.01	0.08

本期发生同一控制下企业合并的,被合并方在合并前实现的净利润为:0.00元,上期被合并方实现的净利润为:0.00元。

公司负责人:苏同 主管会计工作负责人:郭建军 会计机构负责人:杨翾

合并现金流量表

2023年1—3月

编制单位:华扬联众数字技术股份有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2023年第一季度	2022年第一季度
一、经营活动产生的现金流量:		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,550,584,910.69	3,763,199,496.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	608,553.72	1,012,153.39
收到其他与经营活动有关的现金	51,359,272.81	63,126,302.20
经营活动现金流入小计	2,602,552,737.22	3,827,337,952.18
购买商品、接受劳务支付的现金	1,827,375,611.66	3,605,454,721.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	201,703,485.93	243,094,891.51
支付的各项税费	10,193,179.18	39,231,992.88
支付其他与经营活动有关的现金	60,075,531.40	138,568,265.66
经营活动现金流出小计	2,099,347,808.17	4,026,349,871.96
经营活动产生的现金流量净额	503,204,929.05	-199,011,919.78
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	9,420,218.89	498,300.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	42,510.76	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	9,462,729.65	2,498,300.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,100,164.55	3,028,393.28
投资支付的现金	1,500,000.00	2,500,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		100,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	2,600,164.55	5,628,393.28
投资活动产生的现金流量净额	6,862,565.10	-3,130,093.28
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	50,000,000.00	387,839,974.48
收到其他与筹资活动有关的现金		32,914,713.93
筹资活动现金流入小计	50,000,000.00	420,754,688.41
偿还债务支付的现金	579,239,537.44	435,169,537.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,762,282.89	20,436,840.75
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	21,390,807.57	22,402,219.01
筹资活动现金流出小计	614,392,627.90	478,008,597.20
筹资活动产生的现金流量净额	-564,392,627.90	-57,253,908.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-658,899.85	-736,043.42
五、现金及现金等价物净增加额	-54,984,033.60	-260,131,965.27
加:期初现金及现金等价物余额	296,893,401.77	802,620,584.85
六、期末现金及现金等价物余额	241,909,368.17	542,488,619.58

公司负责人:苏同 主管会计工作负责人:郭建军 会计机构负责人:杨翾

(三) 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

特此公告

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月26日

证券代码:603825 证券简称:华扬联众 公告编号:2023-032

华扬联众数字技术股份有限公司关于2022年度利润分配方案的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 华扬联众数字技术股份有限公司(以下简称"公司")2022年度拟不进行利润分配,也不进行资本公积转增股本。

● 本次利润分配方案尚需提交公司2022年度股东大会审议。

一、利润分配方案内容

经公司聘请的审计机构中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)审计验证:2022年度公司归属于母公司股东的净利润为-646,596,278.13元;截至2022年12月31日,母公司累计未分配利润为882,331,274.82元。

鉴于报告期内归属于母公司股东的净利润为负,为确保生产经营和可持续发展的资金支持,公司董事会建议2022年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。

本次利润分配方案尚需提交股东大会审议。

二、公司履行的决策程序

(一)董事会的召开、审议和表决情况

2023年4月26日,公司第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司2022年度利润分配预案的议案》,同意本次利润分配方案。本方案符合《公司章程》规定的利润分配政策和《华扬联众数字技术股份有限公司未来三年股东回报规划(2020年-2022年)》。

(二)独立董事意见

经核查,独立董事认为:公司2022年度利润分配预案符合《公司法》《证券法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》《华扬联众数字技术股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》等有关规定,综合考虑公司的行业特点、发展阶段、盈利水平、资金需求等因素,不存在损害公司、股东,特别是中小股东合法权益的情形。因此,我们同意公司2022年度利润分配预案。

(三)监事会意见

监事会对《关于公司2022年度利润分配预案的议案》进行了审核,提出如下审核意见:本次利润分配预案不存在损害中小股东利益的情形,具备合法性、合规性、合理性。同时,该方案严格遵循了证监会《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的规定以及《公司章程》的要求,符合《华扬联众数字技术股份有限公司首次公开发行股票招股说明书》的规定。

三、2022年度拟不进行利润分配的原因

鉴于报告期内归属于母公司股东的净利润为负,为确保生产经营和可持续发展的资金支持,公司决定2022年度不进行利润分配。留存资金均用于公司运营资金需求,不存在损害公司股东特别是中小股东利益的情形。

四、未分配利润的用途及收益预计

公司留存的未分配利润滚存至2023年度,将用于公司营运资金需求,以保持公司正常经营,尽量降低财务费用,提高财务稳健性。

正常营运资金的投入可以确保公司生产和销售顺利开展,从而为公司获取收益。目前时点难以预计未分配利润留存使用对公司2023年全年收益情况的具体影响。

五、相关风险提示

公司2022年度利润分配方案尚需经公司股东大会审议通过,敬请广大投资者注意投资风险。

特此公告。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月27日

证券代码:603825 证券简称:华扬联众 公告编号:2023-031

华扬联众数字技术股份有限公司2023年度对外担保额度预计的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 被担保人名称:截至2022年12月31日属于合并报表范围内的下属公司及2023年1月1日至授权有效期截止日新设的属于合并报表范围内的下属公司。

● 本次担保金额及已实际为其提供的担保余额:本次担保预计合计不超过人民币66,200万元;截至公告披露日,公司对全资子公司担保余额为人民币21,331.33万元。

● 华扬联众数字技术股份有限公司(以下简称"公司")不存在对外担保逾期的情形。

● 本次担保无需提供反担保。

● 本次年度担保预计事项尚需提交公司2022年度股东大会审议通过。

● 特别风险提示:本次公司存在为资产负债率超过70%的全资子公司提供担保预计的情况,敬请投资者关注担保风险。

一、担保情况概述

为了进一步满足公司及全资子公司经营发展需要,提高公司决策效率,公司拟对全资子公司计划担保不超过人民币66,200万元(本担保额度包括现有担保的续保及新增担保)。本次担保额度有效期自股东大会审议通过之日起至2023年年度股东大会召开之日止,无需提供反担保,未有关联担保,均为对全资子公司的担保。具体情况如下表所示:

担保方	被担保方	被担保方最近一期资产负债率	截至目前担保余额(万元)	本次新增担保额度(万元)	担保额度占上市公司最近一期经审计净资产比例
1.资产负债率为70%以上的全资子公司					
公司或公司合并报表范围内子公司	上海华扬联众数字技术有限公司	84.56%	1,000	1,000	0.64%
	上海擅美广告有限公司	92.80%	3,000	3,000	1.92%
	华扬联众数字技术(深圳)有限公司	95.98%	6,045.50	11,000	7.05%
	北京旗帜创想科技发展有限公司	92.91%	0	1,500	0.96%
	北京华扬创想广告有限公司	101.15%	4,582.62	6,500	4.16%
	北京派择网络科技有限公司	105.77%	0	2,000	1.28%
	北京捷报指向科技有限公司	123.22%	1,700	2,700	1.73%
	海南华扬世联国际供应链管理有限公司	72.59%	5,000	5,000	3.20%
	Hylink (HK) Digital Solution Co., Limited	77.67%	0	7,000	4.48%
	华扬联众数字技术(厦门)有限公司	100.18%	3.21	1,500	0.96%
	其他全资子公司	——	0	15,000	9.61%
2.资产负债率为70%以下的全资子公司					
公司或公司合并报表范围内子公司	其他全资子公司	——	0	10,000	6.41%

注:"其他全资子公司"包括现有的全资子公司及决议有效期内公司通过收购、新设等方式直接或间接控制的全资子公司。

担保额度上限为人民币66,200万元,是基于对目前公司业务情况的预计,提请公司股东大会授权公司董事长在授权有效期内根据实际经营需求,资产负债率未超过70%的子公司可以从其它子公司担保额度调剂使用,资产负债率超过70%的子公司只能从负债率70%以上的子公司调剂使用。授权担保主体公司董事长签署担保相关文件,担保方式包括但不限于信用、抵押、质押等,具体的担保金额、期限和方式等将根据正式签署的担保协议确定。

本次担保额度有效期自股东大会审议通过之日起至2023年年度股东大会召开之日止。在股东大会核定的担保额度内,公司将不再就具体发生的担保另行召开董事会或股东大会审议。

公司于2023年4月26日召开的第四届董事会第二十五次会议审议通过了《关于公司2023年度对外担保额度预计的议案》,其中7票赞成,0票反对,0票弃权。独立董事对本议案出具了同意的独立意见。

本次担保事项尚需提交公司2022年度股东大会审议。

二、被担保方基本情况

1.上海华扬联众数字技术有限公司("上海华扬")

注册地址:上海市嘉定区嘉罗公路1661弄46号301室-3

注册资本:人民币10,000万元

统一社会信用代码:91310114585258022G

法定代表人:陈嵘

经营范围:一般项目:从事网络技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,软件开发,摄影摄像服务(除冲扩),网络工程,商务咨询,广告设计、代理,广告制作,广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位),文化艺术交流策划,电子商务(不得从事增值电信、金融业务),服装服饰、鞋帽、卫生用品、化妆品、日用百货、文具用品、珠宝首饰、家用电器、五金产品、电子产品、照明灯具、电子元器件、数码产品、包装材料、机械设备、建材、摄影摄像器材、计算机、软件及辅助设备、化工产品(除危险化学品、监控化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品、易制毒化学品)、体育用品及器材、纺织品、针织品及原料、家具、厨房用具、卫生间用具及日用杂货、母婴用品(除食品)、办公用品、家居用品、饲料及添加剂、工艺品(象牙及其制品除外)、钟表、箱包、眼镜(除隐形眼镜)、汽车零部件、摩托车及零部件、仪器仪表、橡塑制品、通讯设备及相关产品、包装种子、花卉苗木、一类医疗器械的销售,食用农产品批发,食用农产品零售,汽车新车销售,咨询策划服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:食品经营;货物进出口;技术进出口。(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,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准)

公司持有上海华扬100%股权,上海华扬系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),上海华扬总资产为人民币43,812.67万元,负债总额为人民币36,167.24万元,净资产为人民币7,645.43万元,营业收入为人民币27,743.47万元,净利润为人民币-1,292.38万元。

截至2023年3月31日(未经审计),上海华扬总资产为人民币43,607.74万元,负债总额为人民币36,873.14万元,净资产为人民币6,734.60万元,主营业务收入为人民币5,447.71万元,净利润为人民币-910.83万元。

截至目前,被担保对象上海华扬资信状况良好。被担保对象上海华扬不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

2.上海擅美广告有限公司("上海擅美")

注册地址:上海市黄浦区南京西路338号第23层第01、02、03、04、05室

注册资本:500万元人民币

统一社会信用代码:913101046987504355

法定代表人:孙学

经营范围:设计、制作、代理、发布各类广告,市场营销策划,企业形象策划,文化艺术交流策划(除经纪),公共关系服务,赛事活动策划,会务服务,展览展示服务,建筑装饰装修建设工程设计,风景园林建设工程专项设计,电脑图文设计制作,企业管理咨询,市场信息咨询与调查(不得从事社会调查、社会调研、民意调查、民意测验),办公用品、工艺礼品、包装材料、家具、日用百货的销售。【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】

公司间接控制上海擅美100%股权,上海擅美系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),上海擅美总资产为人民币51,488.86万元,负债总额为人民币47,959.63万元,净资产为人民币3,529.23万元,营业收入为人民币43,031.73万元,净利润为人民币703.31万元。

截至2023年3月31日(未经审计),上海擅美总资产为人民币47,246.83万元,负债总额为人民币43,843.11万元,净资产为人民币3,403.72万元,主营业务收入为人民币5,652.70万元,净利润为人民币-125.50万元。

截至目前,被担保对象上海擅美资信状况良好。被担保对象上海擅美不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

3.华扬联众数字技术(深圳)有限公司("华扬深圳")

注册地址:深圳市前海深港合作区前湾一路1号A栋201室(入驻深圳市前海商务秘书有限公司)

注册资本:2500万元人民币

统一社会信用代码:91440300MA5G0T5F4X

法定代表人:高翔

经营范围:一般经营项目是:数字技术、互联网技术开发、技术转让、技术服务;网络技术服务;经济贸易信息咨询(不含限制项目);从事广告业务;文化艺术交流活动策划(不含演出);企业形象策划。(以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);新能源汽车整车销售;汽车新车销售;汽车零配件批发。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)

公司持有华扬深圳100%股权,华扬深圳系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),华扬深圳总资产为人民币30,895.45万元,负债总额为人民币29,973.13万元,净资产为人民币922.32万元,营业收入为人民币29,938.14万元,净利润为人民币-101.28万元。

截至2023年3月31日(未经审计),华扬深圳总资产为人民币41,339.38万元,负债总额为人民币39,679.40万元,净资产为人民币1,659.98万元,主营业务收入为人民币16,490.33万元,净利润为人民币737.66万元。

截至目前,被担保对象华扬深圳资信状况良好。被担保对象华扬深圳不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

4.北京旗帜创想科技发展有限公司("旗帜创想")

注册地址:北京市东城区贡院西街9号204室

注册资本:人民币500万元

统一社会信用代码:911101017940784747

法定代表人:郝涛

经营范围:技术开发、技术转让、技术服务;计算机技术培训;经济信息咨询;设计、制作、代理、发布广告;销售机械设备、办公用品、计算机、软件及辅助设备、电器设备、通讯器材。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

公司持有旗帜创想100%股权,旗帜创想系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),旗帜创想总资产为人民币6,524.21万元,负债总额为人民币6,130.81万元,净资产为人民币393.40万元,营业收入为人民币243.77万元,净利润为人民币-307.33万元。

截至2023年3月31日(未经审计),旗帜创想总资产为人民币5,505.76万元,负债总额为人民币5,115.49万元,净资产为人民币390.27万元,主营业务收入为人民币30.46万元,净利润为人民币-3.13万元。

截至目前,被担保对象旗帜创想资信状况良好。被担保对象旗帜创想不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

5.北京华扬创想广告有限公司("华扬创想")

注册地址:北京市东城区贡院西街6号及甲6号E座15层

注册资本:人民币1,000万元

统一社会信用代码:9111010179340918XR

法定代表人:苏同

经营范围:一般项目:广告发布;广告制作;广告设计、代理;图文设计制作;企业形象策划;市场营销策划;社会经济咨询服务;会议及展览服务;数字内容制作服务(不含出版发行);专业设计服务;动漫游戏开发。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

公司持有华扬创想100%股权,华扬创想系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),华扬创想总资产为人民币57,707.50万元,负债总额为人民币57,668.62万元,净资产为人民币38.88万元,营业收入为人民币43,356.68万元,净利润为人民币-4,697.47万元。

截至2023年3月31日(未经审计),华扬创想总资产为人民币54,630.04万元,负债总额为人民币55,257.03万元,净资产为人民币-626.99万元,主营业务收入为人民币2,690.83万元,净利润为人民币-665.88万元。

截至目前,被担保对象华扬创想资信状况良好。被担保对象华扬创想不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

6.北京派择网络科技有限公司("派择网络")

注册地址:北京市东城区贡院西街9号二层205室

注册资本:人民币2,000万元

统一社会信用代码:91110101799033398U

法定代表人:王海龙

经营范围:技术开发、技术转让、技术服务;计算机技术培训;设计、制作、代理、发布广告。(未取得行政许可的项目除外)(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

公司持有派择网络100%股权,派择网络系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),派择网络总资产为人民币20,394.44万元,负债总额为人民币21,364.39万元,净资产为人民币-607.90万元,营业收入为人民币14,188.96万元,净利润为人民币-2,169.36万元。

截至2023年3月31日(未经审计),派择网络总资产为人民币22,105.67万元,负债总额为人民币23,381.76万元,净资产为人民币-1,276.09万元,主营业务收入为人民币3,294.69万元,净利润为人民币-306.13万元。

截至目前,被担保对象派择网络资信状况良好。被担保对象派择网络不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

7.Hylink (HK) Digital Solution Co., Limited("华扬香港")

注册地址:UNIT 1003, 10/F., TOWER 2, SILVERCORD 30 CANTON ROAD, TSIM SHA TSUI, KOWLOON, HONG KONG

注册资本:10万美元

法定代表人:苏同

经营范围:包含且不限于数字营销整合解决方案,涉及媒介采购,搜索营销,内容营销,创意策划,程序化经营,社会化经营,视频制作,数据分析及支持,活动策划等。

公司间接控制华扬香港100%股权,华扬香港系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),华扬香港总资产为美元2,623.08万元,负债总额为美元2,103.32万元,净资产为美元519.76万元,营业收入为美元3,637.06万元,净利润为美元148.19万元。

截至2023年3月31日(未经审计),华扬香港总资产为美元2,324.30万元,负债总额为美元1,805.25万元,净资产为美元519.05万元,主营业务收入为美元270.87万元,净利润为美元-0.71万元。

截至目前,被担保对象华扬香港资信状况良好。被担保对象华扬香港不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

8.北京捷报指向科技有限公司("捷报指向")

注册地址:北京市东城区贡院西街6号及甲6号E座15层

注册资本:人民币2,000万元

统一社会信用代码:9111010166216547XU

法定代表人:郭建军

经营范围:一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;广告制作;广告发布;广告设计、代理;组织文化艺术交流活动;数字内容制作服务(不含出版发行);专业设计服务;动漫游戏开发。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)(不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

公司持有捷报指向100%股权,捷报指向系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),捷报指向总资产为人民币33,339.42万元,负债总额为人民币40,524.19万元,净资产为人民币-7,184.77万元,营业收入为人民币25,379.70万元,净利润为人民币-1,820.08万元。

截至2023年3月31日(未经审计),捷报指向总资产为人民币30,652.22万元,负债总额为人民币37,769.73万元,净资产为人民币-7,117.51万元,主营业务收入为人民币7,649.04万元,净利润为人民币67.26万元。

截至目前,被担保对象捷报指向资信状况良好。被担保对象捷报指向不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

9.海南华扬世联国际供应链管理有限公司("华扬世联")

注册地址:海南省海口市保税区海口综合保税区联检大楼四楼A120-60室

注册资本:人民币3,000万元

统一社会信用代码:91460000MA5TW4QY1C

法定代表人:苏同

经营范围:许可项目:进出口代理;技术进出口;货物进出口;国营贸易管理货物的进出口;海关监管货物仓储服务(不含危险化学品、危险货物);食品互联网销售;食品进出口;食品经营(销售散装食品);婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售;保健食品(预包装)销售;酒类经营;艺术品进出口;食品生产;乳制品生产;保税仓库经营;第一类增值电信业务;第二类增值电信业务;清真食品经营;食品销售;家禽屠宰;牲畜屠宰(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)一般项目:广告设计、代理;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);广告制作;食品互联网销售(仅销售预包装食品);食品销售(仅销售预包装食品);供应链管理服务;国际货物运输代理;报检业务;艺术品代理;销售代理;国内贸易代理;国内货物运输代理;商务代理代办服务;普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);电子产品销售;贸易经纪;互联网销售(除销售需要许可的商品);母婴用品销售;日用百货销售;厨具卫具及日用杂品批发;家用电器销售;家用电器零配件销售;办公用品销售;体育用品及器材零售;体育用品及器材批发;文具用品批发;箱包销售;皮革制品销售;钟表销售;建筑材料销售;建筑装饰材料销售;珠宝首饰批发;珠宝首饰零售;化妆品零售;化妆品批发;个人卫生用品销售;卫生用品和一次性使用医疗用品销售;日用杂品销售;厨具卫具及日用杂品零售;服装服饰零售;服装服饰批发;鞋帽零售;鞋帽批发;眼镜销售(不含隐形眼镜);家具零配件销售;风动和电动工具销售;玩具销售;玩具、动漫及游艺用品销售;工艺美术品及礼仪用品制造(象牙及其制品除外);家居用品销售;日用品批发;第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售;个人互联网直播服务;初级农产品收购;新鲜蔬菜批发;鲜肉批发;鲜蛋批发;新鲜水果批发;食用农产品零售;鲜肉零售;鲜蛋零售;水产品零售;食用农产品批发;未经加工的坚果、干果销售;豆及薯类销售;谷物销售;畜禽收购;农副产品销售;食品添加剂销售(除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目)

公司持有华扬世联100%股权,华扬世联系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),华扬世联总资产为人民币3,130.00万元,负债总额为人民币594.91万元,净资产为人民币2,535.10万元,营业收入为人民币45.06万元,净利润为人民币-286.26万元。

截至2023年3月31日(未经审计),华扬世联总资产为人民币10,321.00万元,负债总额为人民币7,492.04万元,净资产为人民币2,828.96万元,主营业务收入为人民币2,530.72万元,净利润为人民币293.86万元。

截至目前,被担保对象华扬世联资信状况良好。被担保对象华扬世联不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

10.华扬联众数字技术(厦门)有限公司("华扬厦门")

注册地址:厦门市湖里区云顶北路16号308单元A678

注册资本:人民币1,000万元

统一社会信用代码:91350206MA3519242E

法定代表人:孙学

经营范围:一般项目:技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;网络技术服务;社会经济咨询服务;广告制作;广告发布(非广播电台、电视台、报刊出版单位);广告设计、代理;组织文化艺术交流活动;企业形象策划;会议及展览服务;信息技术咨询服务。(除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动)。

公司持有华扬厦门100%股权,华扬厦门系公司全资子公司。

截至2022年12月31日(经审计),华扬厦门总资产为人民币2,222.25万元,负债总额为人民币2,123.71万元,净资产为人民币98.54万元,营业收入为人民币3,498.87万元,净利润为人民币-144.93万元。

截至2023年3月31日(未经审计),华扬厦门总资产为人民币2,306.24万元,负债总额为人民币2,310.38万元,净资产为人民币-4.14万元,主营业务收入为人民币211.84万元,净利润为人民币-102.68万元。

截至目前,被担保对象华扬厦门资信状况良好。被担保对象华扬厦门不存在影响其偿债能力的重大或有事项。

三、年度预计担保的主要内容

上述被担保公司与子公司目前尚未与银行等相关方签订担保合同或协议,实际担保金额将以实际签署并发生的担保合同为准。同时,公司可通过子公司作为具体担保合同的担保主体,每笔担保金额、担保期间及担保方式由具体合同另行约定。

公司将严格依照相关法律法规及《公司章程》等制度文件,就公司为下属全资子公司提供担保事项及相关担保合同履行内部审批程序,控制公司财务风险。

四、担保的必要性和合理性

本次年度担保预计有利于进一步满足公司及全资子公司经营发展需要,提高公司决策效率,符合公司的整体利益。本次担保对象均为公司全资子公司,公司对其具有充分的控制力,能对其经营进行有效监控与管理,担保风险较小。不存在损害公司及股东利益的情形,不会对公司的正常运作和业务发展造成不利影响。

五、董事会意见

公司董事会认为2023年度对外担保预计额度相关事宜符合公司实际情况,符合相关法律法规及《公司章程》的规定,担保风险总体可控,有利于公司的生产经营及长远发展,同意公司对全资子公司计划担保不超过人民币66,200万元。

六、独立董事意见

独立董事认为:本次对外担保预计额度考虑了公司及全资子公司的生产经营及资金需求,符合公司经营实际和整体发展战略,相关议案的表决程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》以及《公司章程》的有关规定,表决程序合法有效。公司为下属全资子公司提供担保,有利于公司的整体发展,不存在损害广大投资者,特别是中小投资者利益的情况。因此,我们同意公司2023年度对外担保额度的预计。

七、累计担保数额及逾期担保情况

截止本公告披露日,公司对外担保余额为人民币21,331.33万元,占公司最近一期经审计归属于母公司净资产的13.66%,均为对全资子公司的担保。公司及公司全资子公司不存在其他对外担保及逾期担保的情形。

特此公告。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月27日

证券代码:603825 证券简称:华扬联众 公告编号:2023-033

华扬联众数字技术股份有限公司关于计提减值准备的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

华扬联众数字技术股份有限公司(以下简称"公司")于2023年4月26日召开的第四届董事会第二十五次会议及2023年4月27日召开的第四届监事会第二十一次会议,审议通过《关于计提减值准备的议案》,现将相关情况公告如下:

一、本次计提减值准备概况

依据《企业会计准则》及公司会计政策的相关规定,为客观、真实、公允地反映公司2022年12月31日的财务状况及2022年度的经营情况,公司对截至2022年末的资产进行全面清查,对各类资产的预期信用损失、可变现净值、可回收金额进行了充分评估和分析,对可能发生减值损失的资产计提减值准备,经评估测试,2022年度公司计提减值准备合计46,712.02万元(除非特别说明,"元"指"人民币元")。具体明细如下:

项目	本次拟计提减值准备金额(元)
一、信用减值损失	256,733,883.53
其中:应收账款坏账损失	250,922,973.27
其他应收款坏账损失	5,810,910.26
二、资产减值损失	210,386,306.56
其中:存货跌价损失	90,881,823.06
商誉减值损失	74,999,965.75
长期股权投资减值损失	26,668,669.59
预付账款减值损失	17,720,000.00
合同资产减值损失	115,848.16
合计	467,120,190.09

二、本次计提减值准备的具体说明

1、应收账款坏账损失

公司以预期信用损失为基础,对于《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款,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。公司对信用风险显著不同的应收账款单项确定预期信用损失率;除单项确定预期信用损失率的应收账款外,公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型,通过应收账款违约风险敞口和预期信用损失率计算应收账款预期信用损失,并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。

本期计提的应收账款坏账损失主要是账龄延长,按账龄组合计提的坏账准备增加,以及个别客户信用风险显著增加而单项计提坏账准备的金额增加。

2、其他应收款坏账损失

公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息,确定预期信用损失。公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加,采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

公司本期计提的其他应收款坏账损失主要是账龄延长,按账龄组合计提的坏账准备增加。

3、存货跌价损失

公司根据《企业会计准则第1号——存货》规定,存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司综合考虑存货状态、库龄、持有目的、市场销售价格等因素确定存货可变现净值,按照各项存货成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。本期存货计提跌价准备90,881,823.06元。

4、商誉减值损失

2022年末,根据对子公司北京口碑互联传媒广告有限公司("口碑互联")、北京博大网联信息技术有限公司("博大网联")、上海用宏文化传媒有限公司("上海用宏")、北京派择网络科技有限公司("派择网络")资产组价值的资产评估报告,口碑互联资产组评估值为18,102,382.90元,包含整体商誉的资产组的账面价值为74,240,593.93元,口碑互联期末合并报表需确认商誉减值损失39,296,747.72元;博大网联资产组评估值为0.00元,包含整体商誉的资产组的账面价值为29,738,937.90元,博大网联期末合并报表需确认商誉减值损失29,738,937.90元;上海用宏资产组评估值为0.00元,包含整体商誉的资产组的账面价值为7,660,096.93元,上海用宏期末合并报表需确认商誉减值损失4,596,058.16元;派择网络资产组评估值为4,241,242.98元,包含整体商誉的资产组的账面价值为6,588,236.24元,派择网络期末合并报表需确认商誉减值损失1,368,221.97元。综上,合并报表共确认商誉减值损失74,999,965.75元。

5、长期股权投资减值损失

根据公司执行的会计政策和会计估计,资产负债表日,有迹象表明上述长期资产发生减值的,估计其可收回金额,若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备。本期公司计提长期股权投资减值损失26,668,669.59元。

6、预付账款减值损失

预付账款在资产负债表日有迹象表明发生减值的,估计其可收回金额。若预付账款的可收回金额低于其账面价值的,按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。本期公司计提预付账款减值损失17,720,000.00元。

7、合同资产减值损失

公司以预期信用损失为基础,对合同资产进行减值处理并确认损失准备。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成,且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的合同资产,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。本期公司对合同资产计提减值损失115,848.16元。

三、本次计提减值准备对公司的影响

报告期内,本次计提各项减值准备共计46,712.02万元,共减少公司2022年度合并报表归属于母公司所有者的净利润46,712.02万元,并相应减少报告期末归属于母公司的所有者权益46,712.02万元。公司依照《企业会计准则》及资产实际情况计提减值准备,计提减值依据充分,能够客观、真实、公允的反映公司的资产状况和经营成果,保证财务报表的可靠性,符合公司及全体股东的长期利益。

四、计提减值准备履行决策的程序

公司本次计提减值准备事项已经董事会审计委员会审核,并经第四届董事会第二十五次会议和第四届监事会第二十一次会议审议通过,公司独立董事对计提减值准备事项发表了同意的独立意见。

1、审计委员会意见

审计委员会认为公司本次计提资产减值准备,符合《企业会计准则》和公司会计政策有关规定,符合公司的实际情况,计提减值准备后能够更加公允、真实地反映公司资产和财务状况,我们同意公司计提各项减值准备,并提交公司第四届董事会第二十五次会议审议。

2、董事会意见

董事会同意2022年度公司计提减值准备合计人民币46,712.02万元。

3、独立董事意见

经核查,独立董事认为:公司本次计提减值准备,基于会计谨慎性原则并保持了一致性原则,符合《企业会计准则》等相关规定和公司资产的实际情况和相关政策的规定,公允地反映了公司的资产状况,有助于为投资者提供更加真实可靠的会计信息,且没有损害全体股东特别是中小股东的利益。本次计提资减值准备的决策程序符合有关法律、法规、规范性文件的相关规定并履行了必要的审批程序。因此,我们同意公司本次计提减值准备。

4、监事会意见

监事会认为:公司本次计提减值准备的审议程序合法,依据充分,符合《企业会计准则》及公司会计政策和会计估计的相关规定,符合公司实际情况,真实地反映公司资产状况,同意本次计提减值准备。

特此公告。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月27日

证券代码:603825 证券简称:华扬联众 公告编号:2023-035

华扬联众数字技术股份有限公司关于会计政策变更的公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要提示:

●本次会计政策变更是华扬联众数字技术股份有限公司(以下简称"公司")根据财政部修订的相关企业会计准则和有关规定而进行的相应变更,无需提交公司董事会和股东大会审议。

●本次会计政策变更不涉及对公司以前年度进行追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

一、本次会计政策变更概述

(一)本次会计政策变更原因及变更日期

2021年12月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第15号》(财会[2021]35号)(以下简称《准则解释15号》),其中"关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理"和"关于亏损合同的判断"内容自2022年1月1日起施行。

2022年11月30日,财政部发布了《企业会计准则解释第16号》(财会[2022]31号)(以下简称《准则解释16号》),其中"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,允许企业自发布年度提前执行;"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"内容自公布之日即2022年11月30日起施行。

根据财政部上述通知要求,公司对原采用的会计政策予以相应变更。

(二)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。

(三)变更后所采用的新会计政策

本次会计政策变更后,公司将按照财政部发布的解释第15号和解释第16号要求执行。除上述政策变更外,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。

二、本次会计政策变更的具体情况及对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部发布的《准则解释15号》和《准则解释16号》的相关规定和要求进行的合理变更。根据上海证券交易所相关规定,本次会计政策变更无需提交公司董事会、监事会和股东大会审议。

执行《准则解释15号》、《准则解释16号》的相关规定对本公司报告期内财务报表未产生重大影响。本次会计政策变更不涉及对以前年度进行追溯调整,不会对公司已披露的财务报表产生影响,对公司财务状况、经营成果和现金流量不会产生重大影响。

特此公告。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月27日

证券代码:603825 证券简称:华扬联众 公告编号:2023-036

华扬联众数字技术股份有限公司关于召开2022年度股东大会的通知

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

重要内容提示:

● 股东大会召开日期:2023年5月19日

● 本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

一、召开会议的基本情况

(一) 股东大会类型和届次

2022年度股东大会

(二) 股东大会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2023年5月19日 10点00分

召开地点:北京市东城区建国门内光华长安大厦1座15层

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间。

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2023年5月19日

至2023年5月19日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台的投票时间为股东大会召开当日的交易时间段,即9:15-9:25,9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号 — 规范运作》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股东类型 A股股东
非累积投票议案		
1	关于公司2022年年度报告及其摘要的议案	√
2	关于公司2022年度董事会工作报告的议案	√
3	关于公司2022年度监事会工作报告的议案	√
4	关于公司2022年度独立董事述职报告的议案	√
5	关于公司2022年度财务决算报告的议案	√
6	关于公司2022年度利润分配预案的议案	√
7	关于公司2023年度日常关联交易预计的议案	√
8	关于公司2023年度对外担保额度预计的议案	√
9	关于公司向银行申请2023年度授信额度的议案	√
10	关于公司董事、监事和高级管理人员2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬方案的议案	√
11	关于购买董监高责任险的议案	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经2023年4月26日召开的公司第四届董事会第二十五次会议及2023年4月27日召开的公司第四届监事会第二十一次会议审议通过。内容详见2023年4月28日登载在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)和《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》的相关公告。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:议案6、议案7、议案8、议案10、议案11

4、涉及关联股东回避表决的议案:议案7、议案11

应回避表决的关联股东名称:议案7:苏同、姜香蕊、上海华扬联众企业管理有限公司、孙学、陈嵘、贾建萍;议案11:苏同、姜香蕊、上海华扬联众企业管理有限公司、孙学、陈嵘、贾建萍、郭建军、章骏、赵轶俊、刘松

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一) 本公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 持有多个股东账户的股东,可行使的表决权数量是其名下全部股东账户所持相同类别普通股和相同品种优先股的数量总和。

持有多个股东账户的股东通过本所网络投票系统参与股东大会网络投票的,可以通过其任一股东账户参加。投票后,视为其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

持有多个股东账户的股东,通过多个股东账户重复进行表决的,其全部股东账户下的相同类别普通股和相同品种优先股的表决意见,分别以各类别和品种股票的第一次投票结果为准。

(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕才能提交。

四、会议出席对象

(一) 股权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	603825	华扬联众	2023/5/11

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

1.请符合上述条件的股东于2023年5月12日(周五,上午9:30-11:00,下午2:30-4:30)到北京市东城区建国门内大街7号光华长安大厦1座15层华扬联众数字技术股份有限公司3号会议室办理出席会议资格登记手续,异地股东可以用传真或信函的方式登记,传真或信函以到达登记处或本公司的时间为准。2.法人股东凭法定代表人证明文件或授权委托书、加盖公章的营业执照复印件、股东账户卡、出席会议人身份证办理登记。

3.自然人股东凭股票账户卡及本人身份证登记。委托代理人凭委托人股票账户卡、委托代理人身份证、授权委托书登记(授权委托书样式见附件1)。

4.会议登记不作为股东依法参加股东大会的必备条件。

5.注意事项:出席会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件到场。

六、其他事项

1.预计会期半天,本次大会不发放礼品和有价证券,参加会议的股东食宿、交通等费用自理。

2.本公司地址:北京市东城区贡院西街六号E座15层

联系人:罗耀菲

联系电话:010-65648122

传真:010-65648123

邮箱:investors@hylinkad.com

3.会议登记处地址:北京市东城区建国门内大街7号光华长安大厦1座15层华扬联众数字技术股份有限公司

联系人:罗耀菲

联系电话:010-65648122

传真:010-65648123

邮箱:investors@hylinkad.com

特此公告。

华扬联众数字技术股份有限公司董事会

2023年4月27日

附件1:授权委托书

报备文件

提议召开本次股东大会的董事会决议

附件1:授权委托书

授权委托书

华扬联众数字技术股份有限公司:

兹委托 先生(女士)代表本单位(或本人)出席2023年5月19日召开的贵公司2022年度股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

委托人股东帐户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	关于公司2022年年度报告及其摘要的议案			
2	关于公司2022年度董事会工作报告的议案			
3	关于公司2022年度监事会工作报告的议案			
4	关于公司2022年度独立董事述职报告的议案			
5	关于公司2022年度财务决算报告的议案			
6	关于公司2022年度利润分配预案的议案			
7	关于公司2023年度日常关联交易预计的议案			
8	关于公司2023年度对外担保额度预计的议案			
9	关于公司向银行申请2023年度授信额度的议案			
10	关于公司董事、监事和高级管理人员2022年度薪酬执行情况及2023年度薪酬方案的议案			
11	关于购买董监高责任险的议案			

委托人签名(盖章): 受托人签名:

委托人身份证号: 受托人身份证号:

委托日期: 年 月 日

备注:委托人应当在委托书中"同意"、"反对"或"弃权"意向中选择一个并打"√",对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。