

(上接B692版)

六、其他

上述担保额度的有效期为自公司2022年度股东大会审议通过之日起十二个月内,同时提请股东大会授权公司董事会全权办理上述担保业务,并授权公司董事长或其指定人员根据实际需要担保需与相关机构签署相关业务合同及其他相关法律文件,在不违反上述担保额度的情况下,无需再逐项提请公司董事会、股东大会审议批准。

特此公告。

仁东控股股份有限公司 二〇二三年四月二十八日 证券代码:002647 证券简称:仁东控股 公告编号:2023-028 仁东控股股份有限公司 关于向控股股东借款暨关联交易的公告

【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、本次关联交易概述

1.关联交易的主要内容

仁东控股股份有限公司(以下简称“公司”或“仁东控股”)拟向控股股东北京仁东信息技术有限公司(以下简称“仁东信息”)及其直接或间接控制的其他主体借款(具体借款方式包含直接向公司发放的资金借款及为公司履行担保责任形成的债权或资金占用)不超过100,000万元人民币,借款年利率不超过7.5%,该借款主要用于公司经营、周转使用。

2、董事会审批情况

(1)仁东控股第五届董事会第十四次会议审议通过,相关董事对本议案回避表决,独立董事进行了事前认可并发表了同意的独立意见。

3、本次关联交易不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组,无需经过其他部门批准。仁东信息为公司控股股东,属于公司关联法人,本次交易构成关联交易。本次交易尚须获得股东大会的批准,在不超过100,000万元的借款额度内,提请股东大会授权公司总经理(经营层)以合法决定借款方式、借款利率、借款时间等事宜,并出具有效决议,签署对应借款事宜项下所有有关合同、协议等各项文件。授权期限自公司2022年度股东大会审议通过之日起至2023年度股东大会召开之日止,与该关联交易有利害关系的关联人将在审议本次借款事项的股东大会上回避表决。

二、本次交易对方基本情况

1.关联人基本情况

公司名称:北京仁东信息技术有限公司

类型:有限责任公司(法人独资)

法定代表人:董东

注册资本:300,000.00人民币

统一社会信用代码:91152921MA0NRBT85U

主营业务:技术开发;技术推广;经济贸易咨询;货运代理;合同能源管理;销售煤炭(不得在北京地区开展实物煤炭交易及储运);金属材料、建筑材料、食品农产品、P产品(经营煤炭的不得在北京地区开展实物煤炭交易及储运);通讯设备、机械装备、润滑油、五金交电、化工产品(不含危险化学品)、皮革制品(不含皮革动物皮张)、社会公共安全设备及器材、仪器仪表及辅助设备等;销售产品;企业依法自主选择经营范围,开展经营活动;不得销售以及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。

注册地址:北京市朝阳区朝门大街甲10号2层2053室

成立日期:2018年01月15日

主要股东或实际控制人:仁东(天津)科技发展有限公司持股100%,实际控制人为董东先生。

2.与上市公司的关联关系

仁东信息为公司的控股股东,系公司关联法人。根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的相关规定,本次交易构成关联交易。

3.履约能力分析

仁东信息作为公司控股股东,日常交易中能够遵守合同的约定,遵循最高人民法院网站查询,不属于失信被执行人。

三、本次关联交易的主要内容

本公司与仁东信息将根据实际借款发生情况签订《借款协议》。其主要内容如下:

1、借款金额:累计计借款金额不超过人民币10亿元,此额度包含以前期间借款到期续展部分,具体每笔借款另行签订借款合同,金额以银行转账凭据所记载的金额为准。

2、借款用途:用于公司经营、周转使用。

3、借款期限:借款期限12个月,每笔借款具体以银行转账凭据所记载的实际到账日为起算日。借款期间内,借款人可随时归还借款。

4、借款利率:本金及利息合计:经双方商定,借款年利率为不超过7.5%。借款人于到期日一次性支付利息及借款本金。

5、担保措施:由他人同意借款入就本借款无需提供任何抵押或担保。

六、拟对授权期限发生变更的借款,如公司实际控制人发生变化,自公司实际控制人发生变化之日起(以公司实际控制人变更的公告为准),仁东信息有权随时对公司的全部或部分债权全部提前到期,且自对公司的全部或部分债权到期之日起借款利率上浮至年化利率10%,公司应在三个工作日内偿还到期的全部款项(本金及利息)。

四、本次关联交易的定价政策及定价依据

交易双方本着平等自愿、互惠互利的原则签署《借款协议》,经双方商定,本次借款利率不超过当年利率7.5%计算,且出借人仁东信息实际借款事项下的贷款无需提供任何抵押或担保。本次关联交易有助于满足公司日常流动资金需求,定价公允,符合相关法律法规、规章及规范性文件的规定,不存在损害公司及股东利益特别是中小股东利益的情形;

3、本次关联交易事项不会对公司的财务状况、经营成果及独立性构成重大影响,公司主营业务不会因此次关联交易而对关联人形成依赖。

六、涉及关联交易的其他安排

本次交易不涉及人员及土地、房屋租赁等情况;本次交易不会产生同业竞争;本次交易不涉及关联交易以及债权债务关系。

七、存在或披露与关联交易相关的已发生的各类关联交易总金额

本年年初至今为止,除已有关联交易利息外,仁东信息没有新增对公司资金借款及为公司履行担保责任形成的债权等关联交易情形涉及的发生金额。

八、独立董事对本次关联交易的事前认可及独立意见

根据《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和规范性文件及《公司章程》的有关规定,公司独立董事对公司向控股股东借款暨关联交易的有关事项事前认可并发表独立意见如下:

1、事前认可意见

关于公司向控股股东借款暨关联交易事项,我们进行了事前审查,认为公司向控股股东借款是基于公司经营的实际需要,对公司发展有着积极的作用,同意公司将该事项提交公司第五届董事会第十四次会议审议。

2、独立意见

本次关联交易遵循了公平、公开的原则,交易定价公允、合理,借款用于流动资金周转和公司运营,利率定价合理,本次交易符合公司发展利益,不存在损害股东利益的情形。公司董事会在审议本次关联交易事项时,决策程序合法、有效,符合有关法律法规和《公司章程》的规定。同意本次关联交易事项,并同意将该议案提交公司股东大会审议。

九、备查文件

1.第五届董事会第十四次会议决议;

2.独立董事关于公司第五届董事会第十四次会议相关事项的事前认可意见;

3.独立董事关于公司第五届董事会第十四次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

仁东控股股份有限公司
二〇二三年四月二十八日
证券代码:002647 证券简称:仁东控股 公告编号:2023-029
仁东控股股份有限公司
关于续聘会计师事务所的公告

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

特别提示:

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)对仁东控股股份有限公司(以下简称“公司”)2022年度财务报告出具了带强调事项段的无保留意见审计报告(中兴财光华审字(2023)第106010号)。

一、拟续聘会计师事务所的情况说明

公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》,拟续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)(简称“事务所”)为公司2023年度审计机构,并提交公司2022年度股东大会审议,现将相关事项公告如下:

二、续聘会计师事务所的基本情况

1.基本信息

(1)机构名称:中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)

(2)机构性质:特殊普通合伙企业

(3)注册地址:北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层

(4)历史沿革:中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)成立于1999年1月,2013年11月转为特殊普通合伙。

(5)首席合伙人:姚晨春

事务所系中国注册会计师行业中机构健全、制度完善、规模较大、发展较快、综合实力较强的专业会计服务机构,具有财政部、中国证监会核准的证券、期货相关业务资格。总部设在北京,在河北、上海、重庆、河南、广东、湖南、江西、浙江、海南、安徽、新疆、四川、黑龙江、福建、青海、云南、陕西等省市设有分支机构。

事务所的业务范围遍及金融、证券期货、电信、钢铁、石油、煤炭、外贸、纺织、矿产、电力、水利、新闻出版、科技、交通运输、制药、农业、房地产等行业,为客户提供审计、税务、工程造价咨询及资产评估等综合服务。为企业提供从上市辅导、规范运作及上市前、后审计服务,为企业改制、资产重组、投资等经济活动提供财务、税务、经济评价和可行性研究等。2022年中国注册会计师事务所排名第19位。

2016年加入“一带一路”国际会计师协会,并于2017年于北京成功举办以“携手共进,合作共赢”为主题的“一带一路国际投资高峰论坛”,会议吸引了五大洲六十多个国家和地区PK国际会计师组织成员的高级合伙人及国内众多海外投资企业到会,进一步拓宽了国际化发展的新路子。

(7)是否从事过证券服务业务:是

(8)投资者保护能力

在投资者保护能力方面,事务所执行总分所一体化管理,以购买职业保险为主,2022年购买职业责任保险赔偿限额为11,600.00万元,职业保险累计赔偿限额和职业风险基金之和为17,740.49万元。职业保险能够覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任,职业风险基金计提或职业保险购买符合相关规定。近三年不存在因在执行行业相关民事诉讼中承担民事责任的情况。

2、人员信息

截至2022年底有底有合伙人156人,截至2022年底全所注册会计师612人;注册会计师中有325名取得证券服务业务;截至2022年底共有从业人员3,039人。

3、业务信息

2022年事务所业务收入100,960.44万元,其中审计业务收入88,394.40万元,证券业务收入41,145.89万元。出具2021年度上市公司年报审计客户数量76家,上市公司审计收费11,134.50万元,审计均价173.09元/家。主要行业分布在制造业、房地产业、租赁和商务服务业、建筑业、信息传输、软件和信息技术服务业、电力、热力、燃气及水的生产和供应业等。

4、执业信息

中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)承接公司2022年度财务报表审计项目的项目合伙人、签字注册会计师和项目质量控制复核人的基本信息如下:

本项目的项目负责人王雅彬,2013年取得中国注册会计师资格,2010年开始从事上市公司审计,2010年开始在事务所执业,从2018年开始为公司提供审计服务。

本项目的签字会计师陈刚,2022年取得中国注册会计师资格,2017年开始从事上市公司审计,2022年开始在事务所执业,从2022年开始为公司提供审计服务。

本项目的项目质量控制复核人曹斌,1999年取得中国注册会计师资格,2008年开始从事上市公司审计,2008年开始在事务所执业,从2023年开始为公司提供审计服务。

5、诚信记录

事务所近三年因执业行为受到刑事处罚0次、行政处罚6次;自律监管措施26次、自律监管措施0次、纪律处分3次。

项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人近三年因执业行为受到刑事处罚,受到证监会及其派出机构、行业主管部门的行政处罚、监督管理措施,受到证券交易所、行业协会等自律组织的自律监管措施、纪律处分的具体情况,详见下表

序号	姓名	处罚/处分日期	处罚/处分类型	中国注册会计师协会自律监管措施	深圳证券交易所自律监管措施
1	王雅彬	2022年11月22日	行政处罚	无	深交所审计无违规记录
2	王雅彬	2022年11月12日	行政处罚	无	仁东控股审计无违规记录

6.独立性

拟聘任的事务所及项目合伙人、签字注册会计师、项目质量控制复核人等不存在可能影响(中国注册会计师职业道德守则)关于独立性的要求的情形

7、审计收费

审计费用根据公司的业务规模、所处行业和会计处理复杂程度、年报审计配备的审计

人员情况、投入的工作量等综合因素与事务所协商确定。本期审计收费与上期一致,合计150万元,包含内控审计费用30万元。

三、拟续聘会计师事务所履行的程序

1、公司董事会审计委员会对中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)的专业胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等进行了充分的了解和审查,认为中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)具备相应的执业资质和胜任能力,并对其2022年度审计工作情况及质进行了综合评价,认为该事务所坚持客观、公正、独立的审计准则,恪尽职守、勤勉尽责地履行了相关义务,审计结论符合公司的实际情况,同意续聘为下一年度审计机构。

2、公司独立董事就续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)进行了事前认可,认为中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)具备证券期货相关业务执业资格,具备为上市公司提供审计服务的经验和能力,能够为公司提供真实公允的审计服务,同意续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构,同意将该议案提交公司董事会审议。

独立董事发表了同意的独立意见:中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)在执业过程中能够勤勉尽责、诚实守信,认真履行审计职责,按照注册会计师执业准则和道德规范,客观评价公司经营成果和经营成果,同意续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构,并同意将该事项提交公司董事会审议。

3、公司第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》,授权中兴财光华会计师事务所事项尚需提交股东大会审议,自股东大会决议通过之日起生效。

四、备查文件

1.第五届董事会第十四次会议决议;

2.审计委员会相关会议文件;

3.独立董事关于公司第五届董事会第十四次会议相关事项的事前认可意见;

4.独立董事关于公司第五届董事会第十四次会议相关事项的独立意见;

5、深交所要求报备的其他文件。

仁东控股股份有限公司
二〇二三年四月二十八日
公告编号:2023-030
仁东控股股份有限公司
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。】

仁东控股股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年4月27日召开第五届董事会第十四次会议及第五届监事会第九次会议,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》。现将有关情况公告如下:

一、情况概述

经中兴财光华会计师事务所(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-140,192,440.39元,截至2022年12月31日,公司合并报表未分配利润为-486,862,185.66元,母公司未分配利润为-488,846,136.05元,公司未弥补亏损金额为486,862,185.66元,实收资本为569,936,680元,公司未弥补亏损金额超过实收股本总额的三分之二”。根据《公司法》及《公司章程》的相关规定,公司未弥补亏损金额达到实收股本总额三分之二时,需提交股东大会审议。

截至2021年末,公司未弥补亏损金额已超过实收股本总额的三分之一,受债务逾期导致的财务费用增加、经营环境因素导致的行业利润下降及计提减值等因素影响,公司2022年度继续亏损,公司未弥补亏损金额增加。

三、应对措施

1、公司将积极整合现有资源,不断加大对外业务投入力度,重点支持第三方支付业务做大做强,持续提升市场竞争力和盈利能力。

2、积极拓展融资渠道,优化资产负债结构,综合采取融资等多种筹措资金,和债权人沟通协调合作,全力化解债务风险,减轻还款压力负担对公司的影响。

3、持续加强内部控制建设,努力提升经营管理,严格控制各项业务运营成本,不断推动公司管理向科学化、标准化、规范化方向发展。

四、备查文件

1.第五届董事会第十四次会议决议;

2.第五届监事会第九次会议决议。

特此公告。

仁东控股股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十八日
证券代码:002647 证券简称:仁东控股 公告编号:2023-032
仁东控股股份有限公司
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内容的真实、准确、完整,没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。】

重要内容提示:

本次会计政策变更是公司按照财政部发布的相关企业会计准则而进行的变更,不属于会计上变更会计政策的情形,不会对公司经营业绩、净利润、净资产产生重大影响。

一、变更原因概述

1.变更原因

财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号),其中“企业将金融资产计入到固定支付可发行状态前或者发行过程中产生的产品或资产对外销售的处理”,以及“亏损合同的判断”作出规定,自2022年1月1日起施行。

财政部于2022年11月30日发布了《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕131号),其中就“发行分类为权益工具的金融工具相关利息的所得税影响的会计处理”,以及“企业将以前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”作出规定,自公布之日起施行。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”作出规定,自2023年1月1日起施行。

2.变更日

公司根据财政部上述文件规定的日期开始执行变更后的会计政策。

3.变更前采用的会计政策

本次变更前,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及其他相关规定。

4.变更后采用的会计政策

公司根据财政部上述文件规定执行变更后的会计政策。除上述会计政策变更外,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

本次会计政策变更是根据财政部颁布《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号)、《企业会计准则解释第16号》(财会〔2022〕31号)的规定和要求进行的合理变更,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,符合相关法律法规的规定和公司的实际情况,不会对公司的财务状况、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况。

仁东控股股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十八日
公告编号:2023-033
仁东控股股份有限公司
关于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。】

一、计提资产减值准备情况概述

1.计提资产减值准备的原因

根据《企业会计准则》和公司相关会计政策的规定,为真实、准确反映公司的财务状况,公司进行了全面检查和减值测试,在资产负债表日无须付出不必要的现金或额外努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息,本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失。

2、本次计提资产减值准备的资产范围、总金额、拟计入的报告期间

经过对公司及子公司2022年末可能存在减值迹象的各类资产,进行全面检查和减值测试后,2022年度计提各项资产减值准备合计2,360.23万元,占2022年经审计归属于上市公司股东的净利润的16.76%。具体明细如下表:

资产名称	本期计提资产减值准备金额	占2022年度经审计归属于上市公司股东的净利润比例
应收账款预期信用损失	96,094.09	0.07%
其他应收款预期信用损失	431,032.20	0.31%
应收账款坏账损失	3,942,069.64	2.74%
应收利息坏账损失	9,077.08	0.01%
长期应收款坏账损失	6,834,366.93	4.73%
应收款项资产减值损失	1,484,246.04	1.06%
合同资产减值损失	11,004,486.00	7.95%
合计	23,582,298.98	16.76%

二、本次计提资产减值准备的依据及说明

公司预期信用损失为基于违约风险工具减值损失的加计并确认损失准备。预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的风险变化;通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额;货币时间价值;在资产负债表日无须付出不必要的现金或额外努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失:

①对于金融资产,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

②对于租赁应收款项,信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值;

③对于未使用的贷款承诺,信用损失为在贷款承诺持有人提出相应贷款的情况下,本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。本公司对贷款承诺信用损失的估计,与其对该贷款承诺提供借款的期限保持一致;

④对于财务担保合同,信用损失为本公司就该合同持有人发生信用损失向其做出赔付的预计付款额,减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值;

⑤对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产,信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未现金流量现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具,每个资产负债表日,考虑合理且有依据的信息(包括前瞻性信息),评估其信用风险自初始确认后是否显著增加,按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的,处于第一阶段,按照该金融工具未来12个月内的预期信用损失计提损失准备;信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计提损失准备;自初始确认后已发生信用减值的,处于第三阶段,按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计提损失准备。处于第一阶段和第二阶段金融工具,按照其账面余额和实际利率计算利息收入;处于第三阶段的金融工具,按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

A.对于应收票据和应收账款,无论是否存在重大融资成分,本公司均按照整个存续期的预期信用损失计提损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征,将应收票据和应收账款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据,本公司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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

应收账款组合1: 商业承兑汇票

应收账款组合2: 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收账款,本公司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,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

B.当单项应收票据或应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时,本公司依据信用风险特征将其其他应收款、其他应收款划分为若干组合,在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合3	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项

对于应收租赁款项,本公司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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

项目	确定组合的依据
组合1	以应收款项的账龄作为信用风险特征
组合2	应收款项的各类保证金、押金、备用金及预付账款等应收款项。
组合3	应收本公司合并报表范围内关联方应收款项。

对于应收租赁款项,本公司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整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。除应收租赁款项之外的划分为组合的其他应收款和长期应收款,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。

公司根据《企业会计准则》和公司会计政策的相关规定,在财务报表中单独、列示的商誉,无论是否存在减值迹象,至少每年进行减值测试。减值测试时,对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组 或者资产组组合存在减值迹象的,首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行 减值测试,计算可收回金额,确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组 或者资产组组合进行减值测试,比较其账面价值与可收回金额,如可收回金额低 于账面价值的,减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面 价值, 再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

三、本次计提资产减值准备对公司的影响

公司本次计提资产减值准备共计2,360.23万元,减少公司2022年度归属于上市公司股东的净利润2,237.45元,减少2022年度归属于上市公司股东的所有者权益2,237.45万元。本次计提资产减值准备符合《企业会计准则》和公司内部控制制度的规定要求,遵循了谨慎性、合理性的原则,符合公司的实际情况,能够更真实、准确地反映公司财务状况、资产价值及经营成果。

特此公告。

仁东控股股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十八日
公告编号:2023-025
仁东控股股份有限公司
第五届董事会第十四次会议决议公告

【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、董事会会议召开情况

仁东控股股份有限公司(以下简称“公司”)第五届董事会第十四次会议通知于2023年4月16日以电子邮件、直接送达等方式发出,会议于2023年4月27日14:30在北京市朝阳区正大中心北塔30层公司会议室以现场结合通讯、记名投票表决的方式召开。会议应到董事9人,实到董事9人,本次会议由董事长刘长明先生召集并主持,公司监事及高级管理人员列席本次会议。本次会议的召集、召开和表决程序符合《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规和《公司章程》的规定。

二、董事会会议审议情况

(一)审议通过了《2022年度董事会工作报告》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

报告期内,公司董事会严格按照《公司法》《证券法》等法律法规以及《公司章程》《董事会议事规则》等相关规定,本着对全体股东负责的态度,恪尽职守、积极有效的行使职权,认真执行股东大会的各项决议,勤勉尽责的开展董事会各项工作,保障了公司良好的运营和可持续发展。2022年度董事会工作报告内容详见同日刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2022年年度报告》“第三节管理层讨论与分析”及“第四节公司治理”相关内容。

公司独立董事向董事会提交了《2022年度独立董事述职报告》,并将在公司2022年度股东大会上汇报,具体内容详见与本公告同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)有关述职报告的相关内容。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(二)审议通过了《2022年度总经理工作报告》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

与会董事认真听取了《2022年度总经理工作报告》,该报告客观、真实地反映了2022年度公司财务费用增加、管理费用经营、执行公司各项制度等方面的工作及取得的成果。

(三)审议通过了《2022年度年度报告及摘要》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

公司2022年年度报告及摘要的编制程序、内容及格式符合相关文件的规定,真实、准确、完整地反映了公司的实际情况,不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

具体内容详见与本公告同日披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的公司2022年年度报告及摘要。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(四)审议通过了《2022年度财务决算报告》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

具体内容详见同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《2022年年度报告》中“第十节财务报告”相关内容。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(五)审议通过了《2022年度利润分配预案》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司2022年度实现归属于上市公司股东净利润为-140,192.44万元,根据相关法律法规及《公司章程》的规定,鉴于本报告期公司未实现归属于上市公司股东的净利润,不满足现金分红的条件,公司2022年度拟不派发现金红利,不送红股,不以资本公积金转增股本。

本议案需提交公司2022年度利润分配事项发表了独立意见。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(六)审议通过了《2022年度内部控制自我评价报告》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

根据《公司法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引和深圳证券交易所相关规定,公司董事会对公司2022年度内部控制进行了自我评价,并出具了《2022年度内部控制自我评价报告》。

公司独立董事就公司2022年度内部控制的自我评价报告发表了独立意见。具体内容详见与本公告同日披露于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的内部控制自我评价报告相关内容。

(七)审议通过了《关于向银行等等相关机构申请2023年综合授信额度的议案》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

为保证公司持续稳健经营,满足公司流动资金需求,公司董事会同意公司及控股子公司2023年度拟向银行等金融机构或其他机构申请不超过5亿元人民币的综合授信额度,授信种类包括但不限于各类贷款、保函、承兑汇票、信用证、进出口押汇、付款代理、保理融资、融资租赁、供应链金融服务等相关业务。在实际授信审批过程中,在上述申请授信的总额度内,各银行给予金融机构或其他机构之间的授信额度可作适当调整。

该综合授信的授信期限自公司2022年度股东大会审议通过之日起至2023年度股东大会召开之日止;在上述授信额度内,综合授信额度可循环使用,无需另行召开董事会或股东大会审议。同时,拟授权公司总经理(经营层)办公决定申请放款机构的选择、放款方式、放款利率、放款时间等事宜,并出具有效决议,签署对应借款事宜项下所有有关合同、协议等各项文件。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(八)审议通过了《关于2023年对外担保额度预计的议案》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

为满足公司及子公司日常经营和业务发展需要,提高经营决策效率,公司及子公司预计在2023年度为子公司提供担保额度总计不超过人民币760,000万元,担保范围包括但不限于申请银行综合授信、借款、承兑汇票等融资或财务往来其他业务等。担保方式包括但不限于连带责任保证担保、抵(质)押担保等方式。

具体内容详见与本公告同日披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于2023年对外担保额度预计的公告》。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(九)审议通过了《关于向控股股东借款暨关联交易的议案》;

表决结果:同意7票,反对0票,弃权0票。

董事刘长明、孟献云对本次议案进行了回避。

公司向控股股东北京仁东信息技术有限公司及其直接或间接控制的其他主体借款(具体借款方式包含直接向公司发放的资金借款及为公司履行担保责任形成的债权或资金占用)不超过100,000万元人民币,借款年利率不超过7.5%,该借款主要用于公司经营、周转使用。

公司独立董事对此项发表了事前认可意见和同意的独立意见。具体内容详见与本公告同日披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》《上海证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于向控股股东借款暨关联交易的公告》。

本议案需提交公司2022年度股东大会审议。

(十)审议通过了《关于续聘2023年度审计机构的议案》;

表决结果:同意9票,反对0票,弃权0票。

鉴于中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)作为公司2022年度审计机构,在公司2022年度财务报表编制及专项审计过程中,坚持独立审计准则,较好地履行了双方约定的责任与义务,根据所处的执业性质、执业水准和在业内的地位 and 职业、为公司审计工作的持续、完整程度考虑,同意续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2023年度审计机构,聘期一年。同时,提请请股东大会授权公司经营层按照行业标准及公司审计的实际工作情况确定其年度审计报酬事宜。

独立董事就公司续聘中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2022年度审计机构事项发表了事前认可意见和独立意见。具体内容详见与本公告同日披露于《证券时报》《证券日报》《中国证券报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于续聘会计师事务所的公告》。