

L187信息披露

2025年4月22日 星期二
制作:李 波 电话:010-83251716 E-mail:zqrb9@zqrb.sina.net

证券日报

证券代码:600623 900099 股票简称:华谊集团 华谊B股 编号:2025-019

上海华谊集团股份有限公司 第十一届董事会第二次会议决议公告

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。

上海华谊集团股份有限公司(以下简称“公司”)第十一届董事会第二次会议,于2025年4月8日发出通知,2025年4月18日在华谊集团华谊会议中心召开。会议采用现场表决,符合董事7人,实到董事7人,公司监事及部分高级管理人员列席会议,会议由董事长顾立立先生主持,符合《公司法》、公司章程的规定,会议合法有效。

会议经审议,逐项表决,会议通过如下议案:

一、审议通过了《公司2024年经营工作情况和2025年经营工作安排》。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

二、审议通过了《公司2024年度董事会工作报告》。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

三、审议通过了《公司2024年度独立董事述职报告》。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

四、审议通过了《公司2024年度审计委员会履职情况报告》。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

五、审议通过了《公司2024年度环境、社会、治理报告》。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

六、审议通过了《公司2024年年度报告》全文及其摘要。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经董事会审计委员会审议通过。

七、审议通过了《公司2024年财务决算报告》。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

八、审议通过了《关于公司对外担保情况的议案》。

内容详见公司对外担保预计额度的公告(临时公告编号:2025-021)。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经独立董事专门会议审议通过。

九、审议通过了《公司2024年度利润分配方案(预案)》。

内容详见公司2024年度利润分配方案公告(临时公告编号:2025-022)。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

十、审议通过了《关于对华谊财务有限公司的风险专项评估报告》。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

十一、审议通过了《关于财务公司与上海华谊签订〈金融服务协议〉暨关联交易的议案》。

内容详见公司关于财务公司与上海华谊签订《金融服务协议》暨关联交易的公告(临时公告编号:2025-023)。

关联董事顾立立先生、钱志刚先生、李良君先生均回避表决。

该议案同意票数为4票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经独立董事专门会议审议通过。

十二、审议通过了《关于计提2024年资产减值准备的议案》。

内容详见公司关于计提资产减值准备的公告(临时公告编号:2025-024)。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

十三、审议通过了《关于2024年资产减值准备考核的议案》。

2024年度需计提的资产为:上海华谊精细化工有限公司核销应收账款2,239,005.00元;上海制皂(集团)有限公司核销应收账款2,968,193.62元。上述资产损失合计5,207,198.62元,已计提减值准备5,207,198.62元。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

十四、审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

内容详见公司关于会计政策变更的公告(临时公告编号:2025-025)。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经董事会审计委员会审议通过。

十五、审议通过了《关于2024年度会计师事务所审计费用及选聘2025年度会计师事务所的议案》。

内容详见公司关于选聘会计师事务所的公告(临时公告编号:2025-026)。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经董事会审计委员会审议通过。

十六、审议通过了《2024年度内部控制评价报告》。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经董事会审计委员会审议通过。

十七、审议通过了《关于2024年内公司董监和高管人员报酬总额及确定2025年公司董监和高管人员报酬总额的议案》。

2024年内,公司董监和高管管理人员报酬总额建议为税前1900万元,实际领取报酬总额税前前1131.92元,该报酬总额包括在2024年内发生的2023年度的考核奖励和中长期激励。

2025年公司董监和高管管理人员报酬总额建议为税前1900万元,其中领取报酬的独立董事每位税前15万元。上述报酬总额包括在2025年内发生的2024年度的考核奖励和中长期激励。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

该议案已经董事会薪酬与考核委员会审议通过。

十八、审议通过了《2025年度估值提升计划》。

内容详见公司《2025年度估值提升计划》(临时公告编号:2025-027)。

该议案同意票数为7票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

以上第二、三、六、七、八、九、十一、十五、十七项议案需提交公司2024年度股东大会审议通过。

特此公告。

上海华谊集团股份有限公司
董 事 会

二〇二五年四月二十二日

证券代码:600623 900099 股票简称:华谊集团 华谊B股 编号:2025-020

上海华谊集团股份有限公司 第十届监事会第三十九次会议决议公告

本公司监事会及全体监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。

上海华谊集团股份有限公司(以下简称“公司”)第十届监事会第三十九次会议于2025年4月18日以通讯表决方式召开,应到监事3名,实到3名,符合《公司法》、《公司章程》的规定,经与会监事认真审议,会议通过如下决议:

一、审议通过了《公司2024年度监事会工作报告》。

该议案同意票数为3票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

二、审议通过了《公司2024年年度报告》全文及其摘要。

该议案同意票数为3票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

三、审议通过了《关于计提2024年资产减值准备的议案》。

内容详见公司关于计提资产减值准备的公告(临时公告编号:2025-024)。

该议案同意票数为3票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

四、审议通过了《关于2024年度资产减值准备考核的议案》。

2024年度需计提的资产为:上海华谊精细化工有限公司核销应收账款2,239,005.00元;上海制皂(集团)有限公司核销应收账款2,968,193.62元。上述资产损失合计5,207,198.62元,已计提减值准备5,207,198.62元。

该议案同意票数为3票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

五、审议通过了《2024年度内部控制评价报告》。

(内容详见上海证券交易所网站http://www.sse.com.cn)

该议案同意票数为3票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

六、审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

内容详见公司关于会计政策变更的公告(临时公告编号:2025-025)。

该议案同意票数为3票,反对票数为0票,弃权票数为0票。

特此公告。

上海华谊集团股份有限公司
监 事 会

二〇二五年四月二十二日

证券代码:600623 900099 股票简称:华谊集团 华谊B股 编号:2025-025

上海华谊集团股份有限公司 关于会计政策变更公告

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:

●根据财政部发布的最新企业会计准则和相关通知等要求,上海华谊集团股份有限公司(以下简称“公司”)将按照要求执行相关企业会计准则并相应变更会计政策。本次会计政策变更不会对对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

一、会计政策变更概述

(一)会计政策变更原因及时间

(1)《企业会计准则解释第17号》

财政部于2023年10月25日公布了《企业会计准则解释第17号》(财会〔2023〕11号,以下简称“《解释第17号》”),其中“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”“关于售后租回交易的会计处理”的规定自2024年1月1日起施行。

公司自2024年1月1日起执行《解释第17号》的相关规定。

① 关于流动负债与非流动负债的划分

《解释第17号》明确:

“企业资产负债表日没有将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的实质性权利的,该负债应归类为流动负债。

—对于企业贷款安排产生的负债,企业将负债清偿推迟至资产负债表日后一年以上的权利可取得该企业是否否遭遇了贷款安排中规定的条件(以下简称“契约条件”),企业在判断其推迟债务清偿的实质性权利是否存在时,仅应考虑在资产负债表日或者之前应遵循的契约条件,不应考虑企业在资产负债表日之后应遵循的契约条件。

7x2负债的流动性划分时分的负债清偿是指,企业向交易对手支付转移融资,其经济资源(如商品或服务)为企业自身权益工具的方式清偿债务。负债的条款导致企业在交易对手方选择的情况下通过交付自身权益工具进行清偿的,如果企业会计准则第37号——金融工具列报的流动性划分选择权分类为权益工具并將其作为复合金融工具的权益组成部分单独确认,则该条款不影响该负债的流动性划分。

该解释规定自2024年1月1日起施行,企业在首次执行该解释规定时,应当按照该解释规定对可比期间信息进行追溯调整。

② 关于供应商融资安排的披露

《解释第17号》要求企业在进行附注披露时,应当汇总披露与供应商融资有关的信息,以有助于报表使用者评估这些安排对现金流、现金流量以及该企业流动性风险的影响。在识别和披露流动性风险信息时还应当考虑供应商融资安排的影响。披露要求仅适用于供应商融资安排。供应商融资安排是指具有下列特征之一的,一个或多个融资提供者提供的、为企业支付其应付供应商款项,并约定该企业在未来偿还的条款和条件,在其多个融资收到款项的当天之后向融资提供方还款,与账期到期日相比,供应商融资安排延长了该企业的付款期,或者提前了该企业应还款的收款期。该解释规定自2024年1月1日起施行,企业在首次执行该解释规定时,无需披露可比期间相关信息及前期期间的会计处理。

(《解释第17号》)规定,承租人在对售后租回所形成的租赁负债进行后续计量时,确定租赁付款额或变更后租赁付款额的方式不得导致其确认与售后租回所获得的使用权有关的利得或损失。企业在首次执行该规定时,应当对《企业会计准则第21号——租赁》首次执行日后开展的售后租回交易进行追溯调整。

(2)《企业数据资源相关会计处理暂行规定》

财政部于2023年8月1日发布了《企业数据资源相关会计处理暂行规定》(财会〔2023〕11号),该规定自2024年1月1日起施行。

公司自2024年1月1日起执行《企业数据资源相关会计处理暂行规定》的相关规定。

《企业数据资源相关会计处理暂行规定》适用于符合企业会计准则相关规定确认为无形资产存在货等资产的数据资源,以及企业合法拥有或控制的、预期会给企业带来经济利益的,但不满足资产确

认条件而未予确认的数据资源的相关会计处理,并对数据资源的披露提出了具体要求。

公司应当采用未来适用法,该规定施行前已经费用化计入损益的数据资源相关支出不再调整。

(3)《企业会计准则解释第18号》

财政部于2024年12月6日发布了《企业会计准则解释第18号》(财会〔2024〕24号,以下简称“《解释第18号》”),该解释自发布之日起施行,允许企业自发布之日起提前执行。

该解释自发布之日起施行,公司自发布之日起施行。

《解释第18号》规定,在对因不属于单项履约义务的保证类质量保证产生的预计负债进行会计核算时,应当根据《企业会计准则第13号——或有事项》有关规定,按确定的预计负债金额,借记“主营业务成本”,其他业务成本”等科目,贷记“预计负债”科目,并相应在利润表中的“营业成本”和资产负债表中的“其他流动负债”,“一年内到期的非流动负债”,“预计负债”等项目列示。

企业在首次执行该解释内容时,如原计提保证类质量保证时计入“销售费用”等的,应当按照会计政策变更进行追溯调整。

(二)变更后采用的会计政策

本次会计政策变更,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《解释17号》《企业数据资源相关会计处理暂行规定》《企业会计准则解释第18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、会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更是根据国家统一的一的会计制度的要求做出的变更,不会对对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

三、监事会意见

公司根据财政部相关文件要求对会计政策变更符合相关法律法规、法规和会计准则的相关规定;能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,决策程序符合相关法律法规、法规和公司章程的规定。监事会审计委员会审议通过本次会计政策变更事项。

四、监事会意见

公司根据财政部相关文件要求对会计政策变更符合相关法律法规、法规和会计准则的相关规定,能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果,决策程序符合相关法律法规、法规和公司章程的规定。监事会同意公司本次会计政策变更。

上海华谊集团股份有限公司
董 事 会

二〇二五年四月二十二日

证券代码:600623 900099 股票简称:华谊集团 华谊B股 编号:2025-023

上海华谊集团股份有限公司 关于财务公司与上海华谊 签订《金融服务协议》暨关联交易的公告

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:

●为优化融资结构,提高资金使用效率和效益,上海华谊集团股份有限公司(以下简称“公司”)子公司上海华谊集团财务有限责任公司(以下简称“财务公司”)拟与公司控股股东上海华谊控股集团有限公司(以下简称“上海华谊”)签订《金融服务协议》,为上海华谊提供存款服务、贷款服务、结算服务以及经国家金融监管部门批准可从事的其他业务。

●本次关联交易事项尚需提交公司股东大会审议。

一、关联交易概述

为优化融资结构,提高资金使用效率和效益,公司子公司财务公司拟与公司控股股东上海华谊签订《金融服务协议》,财务公司在经营范围内为上海华谊提供存款服务、贷款服务、结算服务以及经国家金融监管部门批准可从事的其他业务,协议有效期至三年。

二、关联方介绍

企业名称:上海华谊控股集团有限公司

成立日期:1997年1月23日

住所:上海市浦东新区徐家汇路500号

法定代表人:顾立立

注册资本:人民币34.76亿元

经营范围:一般项目:授权经营范围内的国有资产经营与管理,实业投资,化工产品设备的销售,技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广、医药产品的投资、从事化工医药装备工程安装、维修及承包服务,承接境外工程和国际工程,上述建设工程所需用的设备、材料的出口,对外派遣实施上述工程所需劳务人员,从事货物及技术的进出口业务。(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)

截至2023年12月31日,上海华谊的总资产为1,057.61亿元,所有者权益为462.62亿元,负债总额为595.02亿元,2023年度,上海华谊实现营业收入人民币588.24亿元,实现净利润人民币22.37亿元。

2024年度财务公司与上海华谊及其子公司(不含公司及下属子公司)发生的吸收存款业务余额为120.28亿元,发生的发放贷款业务余额为67.14亿元。

三、关联交易的基本情况

(一)交易目的

存款服务、贷款服务、结算服务以及经中国银行保险监督管理委员会批准财务公司可从事的其他业务。

(二)关联交易定价及定价依据

存款、贷款服务的价格,参照相应的市场利率和费用标准由独立第三方商业银行在日常业务中根据正常商业条款在相同条件下提供的相关服务所地或相应地区提供同类金融服务的利率和费用标准,按照公平及合理的原则确定,并符合行业自律要求。结算服务等其他金融服务的费用服务,不得低于公司向其其他相同信用级别客户提供同类服务的手续费的原则确定。

四、金融服务协议的主要内容及条款

(一)服务内容

甲方:上海华谊控股集团有限公司

乙方:上海华谊集团财务有限责任公司

乙方根据甲方及甲方控股子公司(以下统称“甲方”)均按“甲方”及甲方甲方的控制子公司,不含上海华谊集团股份有限公司及其下属子公司)的要求,向其提供一系列金融服务,双方确认并同意,就本协议项下每一笔业务的具体内容,甲方及乙方及其关联方同时有权按照一般商业惯例及本协议的具体,另行签订具体的协议。

乙方根据甲方所持《金融许可证》,为甲方提供存款服务、贷款服务、结算服务以及经国家金融监管部门批准乙方可以从事的其他业务。

乙方为甲方提供甲方控股公司可以提供贷款余额最高不超过人民币100亿元的贷款;吸收甲方及甲方控股公司存款遵循平等自愿的原则。上述贷款金额由甲方根据其具体业务需要在协议有效期内向乙方申请确定。

(二)定价原则

乙方为甲方提供的存款、贷款服务的价格,参照相应的市场利率和收费标准(指独立第三方商业银行在日常业务中根据正常商业条款在相同条件下提供的相关服务所地或相应地区提供同类金融服务的利率和收费标准),按照公平及合理的原则确定,并符合行业自律要求。

乙方为甲方提供结算服务等其他金融服务的费用服务,不得低于乙方向其其他相同信用级别客户提供同类服务的手续费的原则确定。

(三)协议签署及期限

本协议以双方合法代表人或授权代表签署并加盖公司印章后成立。本协议有效期至三年。

五、风险提示及控制措施

财务公司设置了风险管理部作为风险评估及控制的专职部门。一方面是风险评估。风险管理部结合借款主体的主体资格、经营状况、还款能力、经营前景、还款意愿、资信情况和增信措施等对贷款业务进行全面的风险分析,分析信贷业务可能存在的风险并提前提出防范风险的措施。另一方面是风险控制。风险管理部一方面通过履行法律法规,对财务公司各项贷款业务操作流程、合同文本是否涉及及违规、违规行为进行法律审核,保证贷款业务的合规执行;另一方面财务公司对金融业务中的贷款特格按照国家金融监管部门批复的业务范围开展,杜绝超范围经营。财务公司设立了严格的贷款“三查”制度和“审贷分离”制度,对风险进行事前防范、事中控制、事后监督和纠正。

六、关联交易的目的以及对公司的影响

财务公司与上海华谊签署《金融服务协议》,由财务公司提供存款服务、贷款服务、结算服务以及经国家金融监管部门批准可以从事的其他业务,有利于优化融资渠道,提高资金使用效率,符合公司业务发展的需要,本次关联交易不会损害公司及其他股东特别是中小股东利益,亦不影响公司的独立性。

七、该交易需提交股东大会审议。

七、本次交易履行的审批程序

2025年4月18日,公司召开独立董事专门会议审议通过了《关于财务公司与上海华谊签订《金融服务协议》暨关联交易的议案》,并同意将该议案提交公司董事会审议。2025年4月18日,公司召开第十一届董事会第二次会议,审议通过了《关于财务公司与上海华谊签订《金融服务协议》暨关联交易的议案》,关联董事顾立立先生、钱志刚先生、李良君先生均回避了表决。本次关联交易尚需提交公司股东大会审议批准。与上述关联交易有利害关系的关联人将在股东大会上回避表决。

特此公告。

上海华谊集团股份有限公司
董 事 会

二〇二五年四月二十二日

证券代码:600623 900099 股票简称:华谊集团 华谊B股 编号:2025-026

上海华谊集团股份有限公司 关于选聘2025年会计师事务所的公告

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:

●拟聘任事务所:天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)

一、拟聘任会计师事务所的基本情况

(一)机构信息

1.基本信息

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)(以下简称“天职”)创立于1988年12月,首席合伙人为邱靖之,注册地址为北京市。天职是中国首批获得证券期货相关业务资格,获准从事大型国有企业审计业务资格,取得金融审计资格,天职是法定业务资格以及军工涉密业务咨询服务业务资质等中国最高级资质的会计师事务所之一,并在美国PCAOB注册。在中国证监会2024年公布的《2023年度会计师事务所综合评价百家排名信息》中,天职排名第7位。

截至2024年末,天职拥有合伙人90名,注册会计师1097名,签署过证券服务业务审计报告的业务注册会计师399名。

天职2023年度经审计的收入总额31.97亿元,审计业务收入26.41亿元,证券业务收入12.87亿元。2023年度上市公司审计客户263家,审计收费总额3.19亿元,本公司同行业上市公司审计客户158家。(天职2024年度收入经中审众环审计,故披露数据为2023年度收入。)

2.投资者保护能力

截至2024年末,天职按照相关法律法规规定以前年度已计提未计提的职业风险基金,已计提的职业风险基金购买的职业保险累计赔偿额度不低于20,000万元。天职的职业风险基金以及职业保险购买符合相关规定。近三年天职不存在因执业行为受到民事诉讼承担民事责任的情况。

3.诚信记录

天职近三年因执业行为受到刑事处罚0次,行政处罚1次,监督管理措施9次,自律监管措施7次和纪律处分3次。从从业人员近三年因执业行为受到行政处罚1次,监督管理措施10次,自律监管措施3次和纪律处分3次,涉及人员37名,不存在因执业行为受到刑事处罚的情况。

(二)项目信息

1.基本信息

项目

姓名

注册会计师姓名

开始在本上市公司审计开始在本所执业时

项目合伙人及签字注册会计师

曾祥

1998年

2002年

2004年

项目合伙人及签字注册会计师

周高

2019年

2009年

2018年

项目合伙人及签字注册会计师

周高

2013年

2005年

2013年

(1)项目合伙人近三年从业情况:

姓名:曾祥

时间

上市公司名称