

证券代码：837029

证券简称：汇创达

主办券商：长江证券

深圳市汇创达科技股份有限公司 第一届监事会第十次会议决议公告

本公司及监事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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个别及连带法律责任。

一、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

- 1.会议召开时间：2018 年 12 月 19 日
- 2.会议召开地点：公司会议室
- 3.会议召开方式：现场
- 4.发出监事会会议通知的时间和方式：2018 年 12 月 7 日以邮件方式发出
- 5.会议主持人：郝瑶
- 6.召开情况合法、合规、合章程性说明：

本次会议的召集、召开及表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定。

（二）会议出席情况

会议应出席监事 3 人，出席和授权出席监事 3 人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《关于选举公司第二届监事会非职工代表监事》的议案

1.议案内容：

公司第一届监事会全体监事任期即将届满，为保证公司监事会的正常运行，根据《公司法》及《公司章程》的相关规定，公司监事会提名郝瑶、卢军为公司

第二届监事会非职工代表监事候选人，上述监事候选人均不存在《公司法》及《公司章程》等有关规定不得担任公司监事的情形，未受到中国证监会及其有关部门的处罚或惩戒，不属于失信联合惩戒对象，上述监事候选人经股东大会审议通过后，将与职工代表大会选举出的职工代表监事朱启昌一起组成公司第二届监事会，任期三年，自股东大会审议通过之日起生效。

2.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况

本议案无需回避表决。

4.本议案尚需提交股东大会审议。

（二）审议通过《关于公司会计估计变更》的议案

1.议案内容：

1.单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：对于单项金额比例超过应收款项期末余额 10%的应收款项认定为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2.按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款：

（1）信用风险特征组合的确定依据：

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	单项计提	单项进行减值测试，未发生减值的不计提坏账准备
政府机构应收款项组合	不计提坏账准备	出口退税款等应收政府机构款项组合
保证金、押金组合	不计提坏账准备	应收的房屋租赁保证金、质量保证金、合约保证金组合
备用金组合	不计提坏账准备	应收的员工因公司业务所需要的暂借款

银行承兑 汇票组合	不计提坏账准备	银行承兑汇票等金融机构保证承兑的款 项组合
账龄分析 法组合	账龄分析法	相同账龄的应收款项具有类似信用 风险特征，转为商业承兑汇票的应收款 项视同应收账款连续计算账龄

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

①采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5	5
1 年至 2 年(含 2 年)	10	10
2 至 3 年(含 3 年)	30	30
3 年以上	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的
原有条款收回款项。

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产
财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出
来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认
减值损失，计提坏账准备。

4、变更的日期

本次会计估计变更采用未来适用法，即本次变更经董事会审议通过后执行。

5、本次会计估计变更对公司的影响

本次会计估计变更采用未来适用法，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，无需对已披露的财务报告进行追溯
调整，不会对已披露的财务报告产生影响。本议案无需提交股东大会审议。

2.议案表决结果：同意 3 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况

本议案无需回避表决。

4.本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件目录

《深圳市汇创达科技股份有限公司第一届监事会第十次会议决议》

深圳市汇创达科技股份有限公司

监事会

2018 年 12 月 19 日