

证券代码：835279

证券简称：沃得尔

主办券商：申万宏源

浙江沃得尔科技股份有限公司
第二届监事会第一次会议决议公告

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8月1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7月11日，以电话方式发出。
5. 会议主持人：阮小建
6. 召开情况合法、合规、合章程性说明：

应出席监事会会议的监事人数共3人，实际出席本次监事会会议的监事（包括委托出席的监事人数）共3人，缺席本次监事会会议的监事共0人。

（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0人。

二、 议案审议情况

(一) 审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》议案

1.议案内容：

经全体监事一致同意，选举阮小建先生为公司第二届监事会主席

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：

本议案不涉及关联事项。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

(二) 审议通过《关于变更应收款项坏账准备计提会计政策的议案》议案

1.议案内容：

公司之前应收款项坏账计提准备以账龄为唯一判断标准，没有考虑到款项性质、控制权、用途等对款项收付有重大影响的其他因素，为能够更加真实、准确、完整的反映公司的应收款项的管理状况，对应收款项坏账计提准备计提的会计政策进行变更。

变更前内容为：

应收款项

1 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
账龄组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账龄	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00
1-2年	20.00	20.00
2-3年	50.00	50.00
3-4年	80.00	80.00
4-5年	90.00	90.00
5年以上	100.00	100.00

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

变更后内容为：

应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	金额 200 万元以上(含)且占应收款项面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

组合名称	组合确定依据	坏账准备的计提方法
账龄组合	应收款项账龄	账龄分析法
无风险组合	投融资相关的资金拆借款、保证金	除有确切证据表明无法收回全
		计提坏账准备外，不确认坏账准

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5.00	5.00
1-2 年	20.00	20.00
2-3 年	50.00	50.00
3-4 年	80.00	80.00
4-5 年	90.00	90.00
5 年以上	100.00	100.00

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

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：

本议案不涉及关联交易

4.提交股东大会表决情况：

本议案尚需提交股东大会审议。

三、 备查文件目录

（一）经与会监事和记录人签字确认并加监事会印章的第二届监事会第一次会议决议。

特此公告。

浙江沃得尔科技股份有限公司

监事会

2018年8月1日