

证券代码：838540

证券简称：硕华生命

主办券商：财通证券

浙江硕华生命科学研究股份有限公司 第一届董事会第九次会议决议公告

本公司及董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 11 月 29 日
2. 会议召开地点：公司会议室
3. 会议召开方式：现场
4. 发出董事会会议通知的时间和方式：2018 年 11 月 19 日，电话及电子邮件通知。
5. 会议主持人：董事长蒋峥嵘先生
6. 会议列席人员：监事会成员、董事会秘书、财务负责人
7. 召开情况合法、合规、合章程性说明：

本次会议的召开和表决程序符合《公司法》和《公司章程》及相关法律法规的规定。本次会议的召开、表决合法有效。

（二）会议出席情况

会议应出席董事 5 人，出席和授权出席董事 4 人。

董事谢小良因车祸住院治疗缺席，未委托其他董事代为表决。

二、议案审议情况

（一）审议通过《关于浙江硕华生命科学研究股份有限公司会计估计变更》议案

1. 议案内容：

1)、变更原因

为保证公司更为谨慎合理的反映应收账款坏账准备计提，依据公司实际情况及《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，公司拟对坏账准备计提政策进行变更。

2)、会计估计变更内容

原按组合计提坏账准备的应收款：

确定组合的依据	风险特征
组合 1(账龄组合)	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；对于单项金额不重大，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，按账龄划分为若干组合
组合 2	本公司合并范围内的关联方
组合 3	应收出口退税
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1（账龄组合）	账龄分析法
组合 2 和组合 3	不计提坏账准备

变更后按组合计提坏账准备的应收款：

确定组合的依据	风险特征
组合 1	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征；对于单项金额不重大，以及单项金额重大、但经单独测试后未发生减值的应收款项，以账龄为类似信用风险特征，按账龄划分为若干组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

2. 议案表决结果：同意 4 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，不存在回避表决情况。

4. 提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件目录

《浙江硕华生命科学研究股份有限公司第一届董事会第九次会议决议》

浙江硕华生命科学研究股份有限公司

董事会

2018 年 11 月 30 日