

(上接B085版)

同意《董事会审计委员会2018年度履职情况报告》。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(十)审议通过《董事会薪酬与考核委员会2018年度履职情况报告》

同意《董事会薪酬与考核委员会2018年度履职情况报告》。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(十一)审议通过《关于聘请2019年度审计机构及支付2018年度审计报酬的议案》

同意《关于聘请2019年度审计机构及支付2018年度审计报酬的议案》。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(十二)审议通过《关于聘请2019年度内控审计机构及支付2018年度内控审计报酬的议案》

同意《关于聘请2019年度内控审计机构及支付2018年度内控审计报酬的议案》。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(十三)审议通过《关于审核公司董监高2018年度薪酬的议案》

同意公司 2018年度支付现任及报告期内离任的董事、监事和高级管理人员薪酬共计562.14万元人民币(税前)。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交股东大会审议。

(十四)审议通过《2018年度内部控制评价报告》

同意《2018年度内部控制评价报告》。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(十五)审议通过《关于预计2019年度日常关联交易的议案》

同意《预计2019年度日常关联交易的议案》。具体内容详见公司同日发布的《关于预计2019年日常关联交易的公告》( 公告编号:临2019-033)。

(十六)审议通过《关于利用闲置资金进行短期委托理财的议案》

为提高公司资金使用效率,合理利用闲置自有资金,在不影响公司日常经营资金需求和资金安全的前提下,同意公司使用最高额度不超过10亿元人民币的闲置自有资金开展短期理财业务,择机购买低风险的短期理财产品,上述额度内资金可滚动使用。具体内容详见公司同日发布的《关于使用闲置自有资金开展短期理财业务的公告》( 公告编号:临2019-034)。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(十七)审议通过《关于会计政策变更的议案》

同意《关于会计政策变更的议案》。具体内容详见公司同日发布的《关于会计政策变更的公告》( 公告编号:临2019-036)。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(十八)审议通过《关于公司会计估计变更的议案》

同意《关于公司会计估计变更的议案》。具体内容详见公司同日发布的《关于会计估计变更的公告》( 公告编号:临2019-036)。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(十九)审议通过《关于调整后的〈备考审阅报告〉的议案》

2019年3月20日,公司第九届董事会第四十三次审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项(“本次交易”)的相关议案,其中包括本次交易相关的审计报告、评估报告、备考审阅报告的议案。

鉴于公司2018年度经营工作及已经完成,公司聘请的众华会计师事务所(特殊普通合伙)于其于2019年3月20日出具的《闻泰科技股份有限公司备考审阅报告及备考合并财务报表》(众会字(2019)第0891号)进行了相应调整。公司同意将前述调整后的《备考审阅报告》用于本次交易的信息披露并作为向监管部门提交的审核材料。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

(二十)关于召开公司2018年年度股东大会的议案

同意公司于2019年5月10日召开2018年年度股东大会。具体内容详见公司同日发布的《关于召开2018年年度股东大会的通知》( 公告编号:2019-032)。

表决结果为5票赞成,0票反对,0票弃权。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司董事会  
二〇一九年四月九日

附:公司高级管理人员及证券事务代表简历

- 1.张学政,男,清华硕士学历,曾任闻泰通讯股份有限公司董事长、总经理。现任闻泰科技股份有限公司董事长、总裁。
- 2.曾海成,男,大学学历,曾任闻泰通讯股份有限公司审计经理,现任闻泰科技股份有限公司财务总监。
- 3.周斌,男,大学学历,曾任闻泰通讯股份有限公司审计经理,现任闻泰科技股份有限公司董事会秘书。
- 4.韩迎梅,女,大学学历,现任上海闻泰电子科技有限公司人事行政经理、闻泰科技股份有限公司证券事务代表。

证券代码:600745 证券简称:闻泰科技 公告编号:临2019-031

## 闻泰科技股份有限公司 第十届监事会第一次会议决议公告

本公司监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个别及连带责任。

闻泰科技股份有限公司(以下简称“公司”)第十届监事会第一次会议于2019年4月8日以现场会议和通讯表决相结合的方式召开,会议应到监事3名,实到监事3名(监事肖学兵以通讯表决方式参加会议,监事张家荣、职工代表监事韩迎梅以现场会议方式参加)。会议符合相关法律法规及公司章程的规定。

经与会监事审议,通过了以下议案:

- 一、关于选举公司监事会主席的议案

同意选举肖学兵先生为公司第十届监事会监事会主席。

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

- 二、2018年度监事会工作报告

同意《2018年度监事会工作报告》。

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

- 三、2018年年度报告及其摘要

同意《2018年年度报告》及其摘要。

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

- 四、2018年度利润分配预案

公司 2018年度经营成果及财务状况经众华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,并出具了标准无保留意见的审计报告。2018年度公司实现归属于母公司股东的净利润为61,019,266.49元。由于母公司累计未分配利润为负数,公司2018年度不进行利润分配,也不以公积金转增股本。同意公司2018年度利润分配预案

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

本议案尚需提交公司股东大会审议。

- 五、2018年度内部控制评价报告

同意《2018年度内部控制评价报告》。

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

- 六、关于会计政策变更的议案

同意《关于会计政策变更的议案》。具体内容详见公司同日发布的《关于会计政策变更的公告》( 公告编号:临2019-035)。

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

- 七、关于调整后的〈备考审阅报告〉的议案

2019年3月20日,公司第九届董事会第四十三次审议通过了本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项(“本次交易”)的相关议案,其中包括本次交易相关的审计报告、评估报告、备考审阅报告的议案。

鉴于公司2018年度审计工作已经完成,公司聘请的众华会计师事务所(特殊普通合伙)于其于2019年3月20日出具的《闻泰科技股份有限公司备考审阅报告及备考合并财务报表》(众会字(2019)第0891号)进行了相应调整。公司同意将前述调整后的《备考审阅报告》用于本次交易的信息披露并作为向监管部门提交的审核材料。

表决结果为3票赞成,0票反对,0票弃权。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司监事会  
二〇一九年四月九日

证券代码:600745 证券简称:闻泰科技 公告编号:2019-032

## 闻泰科技股份有限公司 关于召开2018年年度股东大会的通知

本公司监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个别及连带责任。

重要内容提示:

- 股东大会召开日期:2019年5月10日
- 本次股东大会采用的网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

(一)召开会议的基本情况

1、股东大会类型和届次

2018年年度股东大会

(二)股东大会召集人:董事会

(三) 投票方式:本次股东大会所采用的表决方式是现场投票和网络投票相结合的方式

(四) 现场会议召开的日期、时间和地点

召开的日期时间:2019年5月10日14点00分

召开地点:嘉兴市亚中路 777 号闻泰通讯股份有限公司会议室

(五) 网络投票的系统、起止日期和投票时间

网络投票系统:上海证券交易所股东大会网络投票系统

网络投票起止时间:自2019年5月10日至2019年5月10日

采用上海证券交易所网络投票系统,通过交易系统投票平台投票的股东大会召开当日的交易时段,即:9:15-9:25、9:30-11:30,13:00-15:00;通过互联网投票平台的投票时间为股东大会召开当日的:9:15-15:00。

(六) 融资融券、转融通、约定购回业务账户和沪股通投资者的投票程序

涉及融资融券、转融通业务、约定购回业务相关账户以及沪股通投资者的投票,应按照《上海证券交易所上市公司股东大会网络投票实施细则》等有关规定执行。

(七) 涉及公开征集股东投票权

无。

二、会议审议事项

本次股东大会审议议案及投票股东类型

序号	议案名称	投票股份类型
非累积投票议案		
1	《2018年度董事会工作报告》	√
2	《2018年度监事会工作报告》	√
3	《独立董事2018年度述职报告》	√
4	《2018年度财务决算报告》	√
5	《2018年度利润分配预案》	√
6	《2018年度报告》及其摘要	√
7	《关于聘请2019年度审计机构及支付2018年度审计报酬的议案》	√
8	《关于聘请2019年度内控审计机构及支付2018年度内控审计报酬的议案》	√
9	《关于审核公司董事、监事2018年度薪酬的议案》	√

1、各议案已披露的时间和披露媒体

上述议案已经公司第十届董事会第一次会议及第十届监事会第一次会议审议通过。详见公司于2019年4月9日披露于指定信息披露媒体及上海证券交易所网站的相关公告。

2、特别决议议案:无

3、对中小投资者单独计票的议案:议案5、7、8、9

4、涉及关联股东回避表决的议案:无

应回避表决的关联股东名称:无

5、涉及优先股股东参与表决的议案:无

三、股东大会投票注意事项

(一) 公司股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权的,既可以登陆交易系统投票平台(通过指定交易的证券公司交易终端)进行投票,也可以登陆互联网投票平台(网址:vote.sseinfo.com)进行投票。首次登陆互联网投票平台进行投票的,投资者需要完成股东身份认证。具体操作请见互联网投票平台网站说明。

(二) 股东通过上海证券交易所股东大会网络投票系统行使表决权,如果其拥有多个股东账户,可以使用持有公司股票的任一股东账户参加网络投票。投票后,视为其全部股东账户下相同的同类别普通股或相同品种优先股均已分别投出同一意见的表决票。

(三) 同一表决权通过现场、本所网络投票平台或其他方式重复进行表决的,以第一次投票结果为准。

(四) 股东对所有议案均表决完毕后才能提交。

四、会议出席对象

(一) 有权登记日收市后在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的公司股东有权出席股东大会(具体情况详见下表),并可以书面形式委托代理人出席会议和参加表决。该代理人不必是公司股东。

股份类别	股票代码	股票简称	股权登记日
A股	600745	闻泰科技	2019/4/30

(二) 公司董事、监事和高级管理人员。

(三) 公司聘请的律师。

(四) 其他人员

五、会议登记方法

(一) 登记方式:自然人股东须持本人身份证、股东帐户卡、持股证明进行登记;法人股东须持营业执照复印件、法定代表人授权委托书、股东帐户卡和出席人身份证进行登记;委托代理人须持本人身份证、授权委托书、委托人身份证、股东帐户卡和持股凭证进行登记;致远或异地股东可以书面信函或传真方式办理登记。股东出席会议凭上述资料签到。(授权委托书见附件1)

(二) 登记地点及联系方式

地址:浙江省嘉兴市亚中路 777 号闻泰科技股份有限公司

邮政编码:314000

联系电话:0573-82582899

联系传真:0573-82582880

联系人:韩迎梅

(三) 拟出席会议的股东请于2019年5月8日下午 17:00 前与闻泰科技股份有限公司董事会办公室有关人员联系办理登记手续,可通过传真方式进行登记。

六、其他事项

本次会议为期半天,与会股东交通费及食宿费自理。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司董事会  
2019年4月9日

附件1:授权委托书

附件1:授权委托书

授权委托书

闻泰科技股份有限公司:

兹委托先生(女士)代表本单位(或本人)出席2019年5月10日召开的贵公司2019年年度股东大会,并代为行使表决权。

委托人持普通股数:

委托人持优先股数:

《2018年度董事会工作报告》委托人股东帐户号:

序号	非累积投票议案名称	同意	反对	弃权
1	《2018年度董事会工作报告》			
2	《2018年度监事会工作报告》			
3	《独立董事2018年度述职报告》			
4	《2018年度财务决算报告》			
5	《2018年度利润分配预案》			
6	《2018年度报告》及其摘要			
7	《关于聘请2019年度审计机构及支付2018年度审计报酬的议案》			
8	《关于聘请2019年度内控审计机构及支付2018年度内控审计报酬的议案》			
9	《关于审核公司董事、监事2018年度薪酬的议案》			

委托人签名(盖章): 受托人签名:

委托人身份证号码: 受托人身份证号码:

委托日期: 年 月 日

备注:

委托人应在委托书中“同意”、“反对”或“弃权”意向中选择一个并打“√”,对于委托人在本授权委托书中未作具体指示的,受托人有权按自己的意愿进行表决。

证券代码:600745 证券简称:闻泰科技 公告编号:临2019-033

## 闻泰科技股份有限公司 关于预计2019年日常关联交易的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

1、本议案无须提交股东大会审议

2、本次预计的日常关联交易不会导致公司的主要业务对关联方形成依赖

一、日常关联交易基本情况

(一) 日常关联交易履行的审议程序

闻泰科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月8日开了第十届董事会第一次会议,以5票同意,0票反对,0票弃权审议通过了《关于预计2019年度日常关联交易的议案》。

独立董事就该项关联交易事项进行了事先认可,并发表独立意见,认为公司与关联方进行的日常交易均属于正常的经营活动,公司日常关联交易严格按照关联交易定价原则执行,符合公开、公平、公正原则,不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响,公司的主要业务不会因此对关联方形成较大依赖或被其控制的情形。

(二) 前次日常关联交易的预计和执行情况

序号	关联交易类型	预计和执行情况	单位:元
1	关联方借款	关联方定期借款	预计2018年度交易金额 2018年度实际交易金额
1	苏州新苏冠冠物业管理有限公司	受托为苏冠冠提供物业管理服务	2,500,000.00 1,144,213.29
2	西藏中融集团有限公司	提供财务资助	43,000,000.00 33,083,497.56
3	上海普鑫酒店管理有限公司	托管	5,000,000.00 2,617,518.73
合计			50,500,000.00 36,845,229.58

(三) 本次日常关联交易预计金额和类别

关联交易类别	关联方	本次预计金额	占同类业务比例(%)	本年年初至披露日与关联方累计已发生的交易金额	占同类业务比例(%)	本年实际发生金额	占同类业务比例(%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异较大的原因
受托为苏冠冠提供物业管理服务	苏州新苏冠冠物业管理有限公司	844,213.29	21.96	280,000.00	1,144,213.29	30.42	不适用	
提供财务资助	西藏中融集团有限公司	3,000,000.00	78.04%	965,000.00	2,617,518.73	69.58	不适用	
托管	上海普鑫酒店管理有限公司	5,000,000.00	100.00%	1,226,000.00	3,761,732.02	100.00%	不适用	
受托为苏冠冠提供物业管理服务	苏州新苏冠冠物业管理有限公司	5,864,430.56	100.00%	1,500,000.00	33,083,497.56	100.00%	不适用	
提供财务资助	西藏中融集团有限公司	5,864,430.56	100.00%	1,500,000.00	33,083,497.56	100.00%	不适用	
受托为苏冠冠提供物业管理服务	苏州新苏冠冠物业管理有限公司	12,000,000.00	100.00%	3,760,000.00	10,174,589.51	100.00%	不适用	
合计		21,708,652.84	100.00%	6,476,000.00	47,019,819.49	100.00%	不适用	

二、关联方介绍和关联关系

(一) 关联方的基本情况

企业名称	性质	法定代表人	注册资本(万元)	主营业务	住所	关联关系
苏州新苏冠冠物业管理有限公司	有限责任公司	李士和	500.00	物业管理 酒店管理	苏州工业园区星洲街11号	公司9%以上股东西藏中融集团持有40%股份
西藏中融集团有限公司	有限责任公司	高建荣	10,000.00	对房地产、小商业等进行投资	拉萨市布达鲁中街201-10001号	公司9%以上股东
上海普鑫酒店管理有限公司	有限责任公司	高建荣	1,000.00	酒店管理、会务服务、餐饮服务	上海市虹口区四川路33号808室415	公司9%以上股东西藏中融集团持有40%股份
苏州新苏冠冠物业管理有限公司	有限责任公司	李士和	500,000.00	物业管理、酒店管理	苏州工业园区星洲街11号	公司9%以上股东西藏中融集团持有40%股份
西藏中融集团有限公司	有限责任公司	高建荣	10,000.00	对房地产、小商业等进行投资	拉萨市布达鲁中街201-10001号	公司9%以上股东
上海普鑫酒店管理有限公司	有限责任公司	高建荣	1,000.00	酒店管理、会务服务、餐饮服务	上海市虹口区四川路33号808室415	公司9%以上股东西藏中融集团持有40%股份
深圳市车联网天下信息科技有限公司	有限责任公司	曹春	5,000.00	信息服务、电子产品、安防设备、网络通讯设备	深圳市宝安区西乡街道西乡社区西乡大道108号2楼	联营企业

(二) 关联方截至2018年12月31日的主要财务指标:

企业名称	总资产	净资产	主营业务收入	净利润
苏州新苏冠冠物业管理有限公司	5,559,635	-48,801	2,923,397	-288,014
西藏中融集团有限公司	296,079,977	96,979,778	0	24,346,333
上海普鑫酒店管理有限公司	5,210,777	2,389,900	3,214,441	1,000,580
深圳市车联网天下信息科技有限公司	35,315,061	-8,615,529	66,689,351	-5,449,077

三、关联交易主要内容 and 定价政策

公司与关联方可能发生的基于正常生产经营的提供劳务往来以及接受劳务助行为

以市场价格为基础,有关关联交易价格的制定将遵循了公平、公开、公正的原则,不存在损害非关联股东及广大投资者利益的情况。

四、关联交易和对上市公司的影响

公司与关联方进行的日常交易均属于正常的经营活动。公司日常关联交易严格按照关联交易定价原则执行,符合公开、公平、公正原则,不会对公司财务状况、经营成果产生不利影响,公司的主要业务不会因此对关联方形成较大依赖或被其控制的情形。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司董事会  
二〇一九年四月九日

证券代码:600745 证券简称:闻泰科技 公告编号:临2019-034

## 闻泰科技股份有限公司 关于使用闲置自有资金开展短期理财业务的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:

- 1、委托理财受托方:各金融机构
- 2、委托理财金额:最高额度不超过10亿元人民币,在上述额度内资金可滚动使用
- 3、委托理财投资类型:金融机构发行的低风险短期理财产品
- 4、委托理财期限:短期(不超过一年)

一、委托理财概述

(一) 为了提高公司资金使用效率,合理利用闲置自有资金,在不影响公司日常经营资金需求和资金安全的前提下,公司拟使用最高额度不超过10亿元人民币的闲置自有资金开展短期理财业务,择机购买低风险短期理财产品,上述额度内资金可滚动使用。本委托理财不构成关联交易。

(二) 公司第十届董事会第一次会议审议通过了《关于使用闲置自有资金开展短期理财业务的议案》。

二、委托理财协议主体的基本情况

本委托理财协议的交易对方均为公司主要合作商业银行,信用评级较高,履约能力较强,交易对方与公司之间不存在产权、业务、资产、债权债务、人员等方面的其他关系。

三、委托理财合同的主要内容

(一) 基本说明

公司2019年度拟使用最高额度不超过10亿元人民币的闲置自有资金购买理财产品,上述额度内资金可滚动使用。单笔银行理财产品的理财期限为不超过一年,预计收益根据购买时的银行理财产品而定,拟投资的银行理财产品不需要提供履约担保。

(二) 产品说明

公司购买的银行理财产品收益率预计高于银行同期存款利率,且不投资于股票及其衍生品,证券投资资金,以证券投资为目的的委托理财产品及其他与证券相关的投资,为低风险、流动性好、收益较稳定的理财产品。

(三) 敏感性分析

公司使用最高额度不超过10亿元人民币的闲置自有资金,购买金融机构发行的低风险短期理财产品,只针对日常营运资金出现银行账户资金短期闲置时,通过购买短期理财产品,取得一定理财收益,从而降低公司财务费用,公司账户资金以保障经营性收支为前提,用于理财的资金金额小、周期短,是在确保公司日常运营和资金安全的前提下实施,不会影响公司日常资金正常周转需要及主营业务的正常开展,有利于提高资金使用效率和效益,符合公司和全体股东的利益。

(四) 风险控制分析

公司开展的委托理财业务通过选取短周期的银行理财产品,可避免理财产品政策性、操作性变化等带来的投资风险;此外,公司购买理财产品的金融机构均与为公司日常经营业务合作较多的国有股份制银行、股份制商业银行、证券公司等,对理财业务管理规范,对理财产品的风险控制严格,公司通过与合作机构的日常业务往来,能够及时掌握所购买理财产品的动态变化,从而降低投资风险。公司将根据中国证监会及上海证券交易所的相关规定,在定期报告中披露报告期内委托理财产品及相关损益情况。

(五) 独立董事意见

- 1、公司在保证流动性和资金安全且不影响公司主营业务正常开展的前提下,运用部分闲置资金投资于低风险的短期理财产品,有利于提高资金使用效率,增加投资收益,提升经营绩效,符合公司和全体股东的利益;
- 2、同意公司使用最高额度不超过10亿元人民币的闲置自有资金开展短期理财业务,择机购买低风险短期理财产品,上述额度内资金滚动使用。

四、截至2018年12月31日,公司使用闲置自有资金购买理财产品总金额为20,152万元。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司董事会  
二〇一九年四月九日

证券代码:600745 证券简称:闻泰科技 公告编号:临2019-035

## 闻泰科技股份有限公司 关于会计政策变更的公告

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个别及连带责任。

重要内容提示:本次会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司净资产和净利润不产生影响。

一、会计政策变更概述

(一) 变更原因

1、财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会[2017]9号)、《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会[2017]14号)上述准则以下统称“新金融工具准则”的通知。

2、财政部于2018年6月15日发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15号,以下简称“财会[2018]15号”),对一般企业财务报表格式进行修订,要求执行企业会计准则的非金融企业按照修订后的一般企业报表格式(适用于尚未执行新金融准则和新收入准则的企业)编制财务报表。

(二) 变更时间

- 1、新金融工具准则,自2019年1月1日起施行。
- 2、财会[2018]15号,即颁布之日起。

(三) 公司调整的内部程序

2019年4月8日,公司召开第十届董事会第一次会议及第十届监事会第一次会议,审议通过了《关于会计政策变更的议案》。公司独立董事对本议案发表了独立意见。

二、本次会计政策变更的具体内容

(一) 财务报表科目调整的会计政策变更

公司根据财会[2018]15号准则的相关要求,对财务报表相关科目进行列报调整,并对可比会计期间的比较数据进行了调整,具体情况如下:

- 1、“应收票据”和“应收账款”项目合并计入新增的“应收票据及应收账款”项目;
- 2、“应收利息”和“应收股利”项目归并至“其他应收款”项目;
- 3、“固定资产清理”项目归并至“固定资产”项目;
- 4、“工程物资”项目归并至“在建工程”项目;
- 5、“应付票据”和“应付账款”项目合并计入新增的“应付票据及应付账款”项目;
- 6、“应付利息”和“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目;
- 7、“专项应付款”项目归并至“长期应付款”项目;
- 8、新增“研发费用”项目;
- 9、在“财务费用”项目下分拆“利息费用”和“利息收入”明细项目;
- 10、“权益法下被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额”简化为“权益法下不能转损益的其他综合收益”;
- 11、所有者权益变动表中新增“设定收益计划变动额结转留存收益”项目;
- 12、现金流量表中将实际收到的与资产相关的政府补助的列报由“收到其他与投资活动有关的现金”调整为“收到其他其他与经营活动有关的现金”。

(二) 新金融工具准则的会计政策变更

新金融工具准则相关会计准则的修订内容主要包括:

- 1、金融资产分类由现行“四分类”改为“三分类”(以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产),减少了金融资产类别,提高了分类的客观性和有关会计处理的一致性;
- 2、金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期损失法”,以更加及时、足额地计提金融资产减值准备,揭示和防控金融资产信用风险;
- 3、修订套期会计相关规定,使套期会计更加如实地反映企业的风险管理活动;
- 4、金融工具按需求求相应调整。

(三) 会计政策解释变更

财政部于2019年度颁布了《企业会计准则解释第9号——关于权益法下投资净损失的会计处理》、《企业会计准则解释第10号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》、《企业会计准则解释第11号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第12号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。

三、本次会计政策变更影响

根据衔接规定,公司不一致的无需追溯调整;根据财会[2018]15号调整财务报表列报,采用追溯调整法,对可比会计期间的比较数据做相应调整。上述所有会计政策变更不会对当期和会计政策变更之前公司整体的财务状况、经营成果和现金流产生影响。

除上述事项外,本公司会计政策变更,仅对财务报表项目列示产生影响,对公司净资产和净利润不产生影响。

特此公告。

闻泰科技股份有限公司董事会  
二〇一九年四月九日

证券代码:600745 证券简称:闻泰科技 公告编号:临2019-036

## 闻泰科技股份有限公司 关于公司会计估计变更的公告

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个别及连带责任。

闻泰科技股份有限公司(以下简称“公司”)于2019年4月8日召开了第十届董事会第一次会议,审议通过了《关于公司会计估计变更的议案》,公司独立董事对此事项发表了独立意见。具体情况如下:

一、会计估计变更的原因

为客观、公正的反映公司的财务状况,简化公司与关联方公司之间的核算流程,公司将变更应收款项计提坏账准备的会计估计,对关联方公司形成的应收账款和其他应收款划分为关联方组合,单独进行减值测试,测试后未减值的不计提坏账准备;测试后有客观证据表明可能发生了减值,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。

二、变更前采用的会计估计情况

- 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:应收账款及应收票据余额前五名。

- 1、单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法:单项金额重大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。除特殊情况外,单独测试未发生减值的应收款项,则按账龄分析法计提坏账准备。

应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账计提政策,应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

2、按组合计提坏账准备应收款项		
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法		
组合1:其他应收款及通讯制行业外其他行业应收账款		账龄分析法
组合2:与通讯制行业相关应收账款		账龄分析法
组合3:应收保理款		其他方法
组合1中,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	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	60.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

组合2中,采用账龄分析法计提坏账准备的:		
----------------------	--	--