

# B92 信息披露

(上接B091版)

本事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

特此公告。

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-031

君禾泵业股份有限公司董事会

关于续聘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个别及连带责任。

重要内容提示:

拟聘任的会计师事务所名称:立信会计师事务所(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

截至2019年末,立信会计师事务所(以下简称“立信”)由我国会计审计泰斗潘序伦先生于1927年在上海创建,1996年改制,2010年成为国家首批改制为特殊普通合伙制会计师事务所,注册地址为上海市。立信是国际会计网络BDO的成员所,长期从事审计服务业务,新证券法实施前具有证券、期货业务许可证,具有证券从业资格,并已向美国公众会计法案委员会(PCAOB)注册登记。

2.人员信息

截至2019年末,立信拥有合伙人A216名,注册会计师2266名,从业人员总数9325名,首席合伙人为朱建善先生。立信的注册会计师和从业人员均从事过证券服务业务,2019年,立信新增注册会计师414人,减少注册会计师37人。

3.业务规模

立信2019年度业务收入37.22亿元,2018年12月31日净资产1.58亿元。2018年度业务收入为959家公司提供年报审计服务,收费总额为1.00亿元。所审计上市公司主要分布在:制造业(963家)、信息技术、软件和信息技术服务业(148家)、批发和零售业(208家)、房地产业(202家)、交通运输、仓储和邮政业(173家),资产均值为156.43亿元。

4.投资者保护能力

截至2019年末,立信已提取赔偿风险基金1.16亿元,购买的职业保险累计赔偿限额为10亿元,相关职业保险赔偿覆盖因审计失败导致的民事赔偿责任。

5.诚信与合规记录

立信不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求的情形。

立信自2017年受到行政处罚1次,2018年3次,2019年0次;2017年受到行政监管措施3次,2018年5次,2019年0次。

(二)项目组成员信息

1.人员信息

姓名	姓名	执业资质	是否从事过证券服务业务	在其他单位任职情况
项目合伙人	沈明刚	中国注册会计师	是	曾任德勤华永成员所、浙江立信技术咨询有限公司董事,浙江润普技术咨询有限公司董事,浙江润普技术咨询有限公司独立董事,浙江润普技术咨询有限公司财务总监
签字注册会计师	陈林桃	中国注册会计师	是	无
质量控制复核人	陈林桃	中国注册会计师	是	无

(1)项目合伙人从业经历:

姓名:沈明刚

时间	工作单位	职务
1997-1998.12	浙江立信会计师事务所	项目经理
1999-2001.12	浙江立信会计师事务所	项目经理
2001-2004.3	浙江立信会计师事务所	副经理
2004.4-至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人

(2)签字注册会计师从业经历:

姓名:陈林桃

时间	工作单位	职务
2012.7.7至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	高级经理

(3)质量控制复核人从业经历:

姓名:陈林桃

时间	工作单位	职务
2007.10.15至今	立信会计师事务所(特殊普通合伙)	合伙人

2.项目组成成员独立性和诚信记录情况。

项目合伙人、签字注册会计师和质量控制复核人不存在违反《中国注册会计师职业道德守则》对独立性的要求的情况。

上述人员过去三年没有不良记录。

(一) 董事会审计委员会第十二次会议已审查了拟聘请财务审计机构和内部控制审计机构的相关信息,认为其专业性胜任能力、投资者保护能力、独立性和诚信状况等,通过有关审议后同意提交公司第三届董事会第十八次会议审议。

(二) 独立董事事前认可意见:我们认为:鉴于立信会计师事务所(特殊普通合伙)已连续为公司提供审计服务多年,熟悉公司的资产、财务状况,在其提供审计服务工作中,勤勉尽责,恪尽职守,遵守独立、客观、公正的职业准则,在公司审计过程中表现出了良好的业务水平和职业操守。公司拟续聘立信会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2020年度财务审计机构,符合《上市公司审计委员会工作指引》的相关规定,符合《上海证券交易所上市公司内部控制指引》的相关规定,符合《上市公司内部控制指引》的相关规定。

独立董事事后意见:我们认为:立信会计师事务所(特殊普通合伙)在公司提供审计服务的过程中坚持独立审计原则,态度认真,工作严谨,行为规范,为公司出具的各项专业报告客观、公正。此续聘可以保证审计业务的连续性,更好的完成公司2020年度审计工作。

因此,我们一致同意《关于聘任会计师事务所的议案》,并同意将该议案提交公司2019年年度股东大会审议。

(三) 公司于2020年3月27日召开第三届董事会第十八次会议,审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》。

(四) 因公司本次续聘会计师事务所事项尚需提请公司2019年年度股东大会审议,并自公司2019年年度股东大会审议通过之日起生效。

本事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

特此公告。

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-031

## 君禾泵业股份有限公司关于公司及子公司2020年度向银行等金融机构申请综合授信额度的公告

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。

君禾泵业股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月27日召开第三届董事会第十八次会议,审议通过了《关于公司及子公司2020年度向银行等金融机构申请授信额度的议案》,同意公司及子公司2020年度向银行等金融机构申请授信额度不超过人民币1.0亿元的综合授信额度业务。具体内容如下:

为保证公司及子公司正常经营资金需求,拓宽融资渠道,优化债务结构,补充流动资金和降低财务风险,公司拟向银行等金融机构申请授信额度,授信额度为不超过人民币1.0亿元的综合授信额度业务(包括流动资金贷款、开立保函、信用证、银行承兑汇票等)。

上述授信担保包括但不限于:中国银行、工商银行、农业银行、光大银行、浙商银行、宁波银行、中国进出口银行、招商银行、浙商银行。上述银行等金融机构综合授信额度等同时为公司及子公司的实际融资金额,实际融资金额在授信额度内由银行等金融机构与公司子公司实际发生的融资金额为准,具体融资金额将视公司经营业务需求而定。

上述授信额度内,董事作为公司董事长、法定代表人或法定代表人前身的授权人在上述融资额度内代表公司办理相关手续,并签署相关法律文件。有效期自公司2019年年度股东大会审议通过之日起至公司2020年度股东大会召开之日止。授信期限内,额度可循环使用。

公司独立董事认为:本事项是基于公司战略规划,有利于公司可持续发展,对公司业务的快速开展到积极的推动作用,以公司运营状况良好,具备较好的偿债能力,本次综合授信额度审批不会给公司带来重大的财务风险,且未损害公司及全体股东尤其是中小股东的合法权益,不会对生产经营造成不良影响,我们一致同意《关于公司及子公司2020年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》,并同意将该议案提交公司2019年年度股东大会审议批准。

本事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

特此公告。

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-031

## 君禾泵业股份有限公司关于公司2020年度开展远期结售汇及外汇期权业务的公告

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。

君禾泵业股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月27日召开第三届董事会第十八次会议,审议通过了《关于公司及子公司2020年度开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》,同意公司2020年度累计办理远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务的金额不超过1.2亿美元。现就具体事项公告如下:

一、开展远期结售汇、外汇期权等外汇业务的目的

目前公司大部分产品出口欧美市场,主要采用美元外币进行结算,因美元汇率出现较大波动时,汇兑损益对公司经营业绩造成较大波动,为降低汇率波动对公司经营业绩的影响,及时规避出口汇率市场的不确定性,使公司保持较为稳定的利润水平,公司拟在2020年度继续开展远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务。

二、远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务概述

(1)远期结售汇业务,是指公司与银行签订远期结售汇合约,约定将来办理结售汇的外币币种、金额、汇率和期限,在未来约定日期发生支付时,按照远期结售汇合同订明的币种、金额、汇率办理结汇或售汇业务。

(2)外汇期权业务,是一种合同有效期内是否拥有按照固定汇率买进或卖出一定数量外汇货币的选权称,期权买方为向期权卖方支付相应期权费后拥有一项权利,即期权买方为支付一定数额的期权费后,有权在约定的到期日按照约定汇率事先约定的固定汇率和金额购买或卖出事先约定的货币,同时期权的买方也有权执行上述交易。

三、预计开展远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务融资额度及授权期限

公司拟办理远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务,授权有效期至:自公司2019年年度股东大会审议通过之日起至2020年年度股东大会召开之日止。授权执行期限自远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务的累计金额不超过1.2亿美元(含前述已执行远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务余额),授权资金或总金额在在上述额度内负责管理使用,并由公司董事会授权远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务的具体办理事宜,根据公司业务情况,最长授权期限不超过12个月。

四、远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务遵循汇率风险、套期保值的原则,不做投机性、套利性的交易操作

远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务可以在汇率发生大幅波动时,降低汇率波动对公司的影响,使公司专注于生产经营,但并非远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务均存在一定汇率波动套利收益,亦可能导致汇率、利率波动风险等。

五、风险控制及授权额度

公司开展远期结售汇及外汇期权遵循套期保值原则,不做投机性套期交易,在签订合约时严格按照公司预期的收入、支出及现金流进行匹配,所有远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务均有正常的贸易背景,公司已制定《外汇交易及外汇衍生品交易管理制度》,对具体业务操作进行规范。

六、执行事项

公司独立董事认为:公司开展远期结售汇及外汇期权业务符合《企业会计准则》的前提下,累计开展不超过1.2亿美元金额的远期结售汇、外汇期权等外汇交易业务(含前次已授权未到期结售汇、外汇期权等外汇交易业务余额),有利于减少汇率风险,降低公司财务费用的支出,业务处于与公司年度实际业务相当,遵循固定汇率原则,套期保值的原理,不做投机性、套利性的交易操作,不存在损害公司及全体股东、特别是中小股东合法权益的情形,该事项符合《上市公司募集资金管理办法》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》等相关法律法规,我们一致同意《关于公司及子公司2020年度开展远期结售汇及外汇期权业务的议案》,并同意提交公司2019年年度股东大会审议。

本事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

特此公告。

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-031

## 君禾泵业股份有限公司关于预计公司2020年度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:

●本次关联交易事项无需提交股东大会审议。

●本次日常关联交易是公司生产经营所需必需,不会对公司未来的财务状况和经营成果产生重大影响,不会对公司的独立性不构成损害,不会因此类交易而对关联方产生依赖。

(一)日常关联交易基本情况

1.日常关联交易审议程序

2020年3月27日,君禾泵业股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第十八次会议审议通过,并授权刘建明、刘建明授权代表通过了《关于预计公司2020年度日常关联交易议案》,关联董事陈林桃、陈林桃回避,刘建明授权代表通过了《关于预计公司2020年度日常关联交易议案》,关联董事陈林桃、陈林桃回避。

公司在召开股东大会前,就上述日常关联交易事项与独立董事进行了沟通,独立董事发表事前认可意见:认为公司日常发生的关联交易为公司日常经营业务往来,属于正常的商业行为。本着公司交易的原则,不存在损害公司及非关联股东利益的情况,符合《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》和相关法律法规的规定及公司利益,我们一致同意《关于预计公司2020年度日常关联交易议案》,并同意提交公司第三届董事会第十八次会议审议。

会上,陈林桃发表了事前意见:此关联交易决策程序符合有关规定,关联董事回避表决,未损害公司及非关联股东利益,持续性业务,遵循了公平、公开、公开原则,关联交易回避表决,关联交易资金往来符合《上市公司募集资金管理办法》,对公司生产经营无不利影响,我们同意此预计的关联交易事项,并同意提交公司董事会审议。

特此公告。

君禾泵业股份有限公司董事会

2020年03月31日

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-034

## 君禾泵业股份有限公司关于预计公司2020年度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。

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-031

关联交易类别	关联方	本次预计金额(不含税)(万元)	占19年度经审计业务比例(%)	本年年初至披露日累计发生额(不含税)(万元)	占19年度经审计业务比例(%)	上年度实际发生金额(不含税)(万元)	占19年度经审计业务比例(%)	本次预计金额与上年实际发生金额差异(不含税)(万元)
向关联方购买材料	宁波润普技术咨询有限公司	1,500,000.00	0.43	0	0	61,114.46	0.02	充分发挥关联方的产能优势,满足定制化需求,拓展销售渠道。
向关联方购买服务	宁波润普技术咨询有限公司	500,000.00	0.03	0	0	0	0	充分发挥关联方的协调、服务优势,拓展销售渠道。
合计		2,000,000.00		0	0	61,114.46		

二、关联方介绍和关联关系

(一)关联方基本情况

关联方一:

名称:宁波润普技术咨询有限公司

类型:有限责任公司(台港澳法人独资)

住所:宁波市北仑区黄塘路66号

法定代表人:陈定宝

注册资本:2,485.90万元

成立日期:2002年06月10日

经营范围:民用航空控制装置、智能电子、集成线路板、园林工具、电动工具、农林机械产品、锂电类产品、电池组件、塑料制品、塑料制品、机械装备、模具、电子产品研发、生产、销售;软件产品的开发、生产、销售;厂房、机器设备的租赁。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

关联方二:

名称:宁波水壹号酒店管理有限公司

类型:有限责任公司(自然人投资或控股的法人独资)

住所:宁波市东钱湖旅游度假区水东村

法定代表人:陈定宝

注册资本:2,000万元

成立日期:2011年05月20日

经营范围:餐饮服务;住宿;酒店管理;洗浴服务;棋牌服务;健身房服务;美容美发服务;会展服务;会议服务;停车服务;洗车服务;休闲娱乐服务;旅游及票务咨询服务;文艺表演服务;电子竞技活动组织策划;复印打字、食品经营;体育用品、日用百货、服装、鞋帽、工艺美术品、旅游纪念品、初级农产品、初级制品的零售。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

(二)关联方的关联关系

上述关联方实际控制人均为陈林桃,是公司实际控制人之一、董事长陈阿华先生关系密切家庭成员。符合《上海证券交易所股票上市规则》第10.1.3条第二款规定的关联关系认定。

定价政策分析:相关关联方经营情况正常,经营状况良好,具备相应履约能力。

三、关联交易和定价依据

公司上述关联交易的主要内容系为采购原材料及购买服务,是根据公司经营和业务发展的实际需要,对2020年度日常关联交易的情况,结合公司的日常经营性和关联交易采用市场化定价原则,交易双方按照公平、公正、合理的原则协商定价,不存在损害公司和全体股东利益的情况。

对于上述日常关联交易,公司将在此上述预计的范围内,按照实际需要与关联方签订具体的交易协议。已签订的日常关联交易协议如知的继续执行,因价格调整而新增的关联交易合同经公司管理层重新签署。超出上述预计范围以外的关联交易将按照相关法规,为需要提交股东大会审议或股东大会予以审议。

四、关联交易目的和对公司的影响

公司上述关联交易为采购原材料及购买服务是为满足公司日常生产经营所需,关联交易定价的公平合理,有利于公司的业务发展,符合公司及全体股东的长远利益。上述关联交易不存在损害公司及中小股东利益的情况,亦不会对公司的独立性造成损害,公司主营业务也不会因此类交易而对关联方产生依赖或构成依赖。

特此公告。

君禾泵业股份有限公司董事会

2020年03月31日

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-035

## 君禾泵业股份有限公司关于公司2020年度对全资子公司提供担保的公告

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:

●被担保人名称:宁波君禾智能科技有限公司(以下简称“君禾智能”),为君禾泵业股份有限公司(以下简称“公司”)全资子公司。

●本次担保期限:2020年1月1日起至公司取得银行授信额度不超过12,000万元范围内的贷款担保(含前次已授权未到期担保余额),截止本公告日,公司对君禾智能智能担保余额为1,500万元。

●本次担保无追偿担保。

●截止本公告日,公司无对外逾期担保。

●本公司对外担保事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

一、担保情况概述

公司于2020年3月27日召开第三届董事会第十八次会议,审议通过《关于公司2020年度对全资子公司提供担保的议案》,同意公司2020年度对全资子公司君禾智能提供总额不超过12,000万元的贷款担保(含前次已授权未到期担保余额),提请股东大会授权公司董事长或者其指定代表在上述担保金额的范围内对外发生的担保进行担保,并签署相关法律文件。

本次担保有效期至:自公司2019年度股东大会审议通过之日起至2020年年度股东大会召开之日止。根据《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等相关规定,上述对外担保事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

二、被担保人基本情况

名称:宁波君禾智能科技有限公司

统一社会信用代码:91330283MA2A1H1490

法定代表人:陈定宝

住所:浙江省宁波市奉化区江浦王庙街道江波公路蒋王庙段18号

法定代表人:陈定宝

注册资本:壹亿玖仟元

成立日期:2018年01月26日

营业期限:2018年01月26日至2038年01月26日

经营范围:智能控制设备研发、供水设备、净水设备、排污设备、园林工具、电动工具、气动工具的研发、制造、加工;智能控制设备和技术产品的销售业务,但国家限制经营或禁止进出口的技术和设备除外。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

截止2019年12月31日,君禾智能主要财务数据如下:

项目	2019年12月31日/2019年度
公司总资产(万元)	100%
总资产(万元)	14,376.30
总负债(万元)	7,041.31
净资产(万元)	7,334.99
营业收入(万元)	7,153.42
净利润(万元)	313.27

三、担保协议主要内容

被担保主体为全资子公司,上述担保期限原因为预计融资需求,上述担保事项履行或相关融资款项到账和担保期限,受当时银行利率影响,如公司于2019年年度股东大会审议通过该事项,公司将根据公司的经营能力、资金需求情况并结合市场情况和业务安全安排,择优确定融资方式,严格按照原公司股东大会授权执行担保事项。

四、董事会议案

董事会议案为:被担保方为公司全资子公司,公司可以及时掌握其资信状况,风险可控;被担保方的资金需求主要用于采购设备和技术,目的是保障君禾智能及时支付智能化产业运营所需款项,旨在优化公司产研布局,提升公司核心竞争力,符合公司整体发展要求。

公司独立董事认为:公司对外担保事项为公司子公司提供的担保,公司对其生产经营管理具有控制权,担保产生的债务风险可控,议案履行的决策程序符合《关于规范上市公司对外担保行为的通知》等相关法规、法规和规范性文件以及《公司章程》的有关规定,合法合规,不存在损害公司和股东利益的情况。

五、累计对外担保总额及逾期担保金额

截止本公告日,公司无对外逾期担保,公司对外担保总额70,占公司最近一期经审计净资产的54%,公司及控股子公司对控股子公司提供的担保总额为1,500万元,占公司最近一期经审计净资产的54%,公司及控股子公司对控股子公司担保情况。

本事项尚需提交公司2019年年度股东大会审议批准。

特此公告。

君禾泵业股份有限公司董事会

2020年03月31日

证券代码:600317 证券简称:君禾股份 公告编号:2020-036

## 君禾泵业股份有限公司关于公司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。

君禾泵业股份有限公司(以下简称“公司”)于2020年3月27日召开第三届董事会第十八会议,第三届中国会计政策变更,该议案无需提交股东大会审议,现将具体事项公告如下:

一、本次会计政策变更概述

《中华人民共和国财政部于2017年7月6日修订发布了《企业会计准则第14号——收入》(以下简称“新收入准则”)、“本准则”,并要求境内上市的企业自2020年1月1日起执行新收入准则;财政部于2019年19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)(以下简称“通知”),对合并财务报表格式进行了修订。

上述会计政策变更的修订,公司需对原会计政策进行相应变更,并按照上述文件规定的起始日开始执行上述会计变更。

二、本次会计政策变更主要内容

(1)“新收入准则”:

1.新收入准则修订内容主要包括:将现行收入确认和建造合同收入准则纳入统一的收入确认模型;以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准;对于包含多项交易安排的合同的会计处理提供更明确指引;对于某些特殊交易事项的收入确认和计量做出了明确规定。

2.根据新旧准则衔接规定,首次执行本准则的企业,应当根据首次执行本准则的影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。

(2)根据《通知》规定,公司主要调整以下内容:

1.在原合并资产负债表中增加“使用权资产”、“租赁负债”等科目,将原合并资产负债表中的“应收融资租赁款”项目拆分为“应收租赁款”、“应收账款”、“应收融资租赁款”三个科目;将“应付票据及应付账款”科目拆分为“应付票据”、“应付账款”两个科目;在原合并资产负债表所有者权益科目下增加“其他综合收益”科目。

2.在原合并利润表中“投资收益”项目下增加了一个“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目;将原合并利润表中“资产减值损失”、“信用减值损失”项目的列报执行了调整。

3.删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”、“发行债券收到的现金”等项目。

三、本次会计政策变更对公司影响

公司根据上述文件要求,拟对原采用的相关会计准则进行相应调整。此次会计政策变更更是对公司财务报表列报格式进行完善,不涉及以前年度追溯调整,本次变更不会对公司资产总额、负债总额、净资产及净利润产生重大影响。

四、独立董事和监事会的结论性意见

公司独立董事认为:公司本次会计政策变更是根据财政部文件的要求对会计政策进行相应变更,变更后的会计政策符合财政部相关规定,不存在损害公司及全体股东利益的情况,对公司财务状况和经营成果无重大影响,本次会计政策变更能够更真实地反映公司财务状况和经营成果,为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。本次会计政策变更的程序符合相关法律法规和《公司章程》规定,同意公司本次会计政策变更。

五、监事会认为:公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件要求进行的合理变更,符合《企业会计准则》及相关规定,符合公司实际情况,执行新会计政策能够更公允地反映公司的财务状况和经营成果,本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定,不存在损害公司和中小股东利益的情形,同意本次会计政策变更。

六、备查文件

1.第三届董事会第十八次会议决议;

2.第三届监事会第十八次会议决议;

3.独立董事关于第三届董事会第十八次会议相关事项的事前认可及独立意见。