中国证券报

证券代码:002459 证券简称:天业通联 公告编号:2019-098

秦皇岛天业通联重工股份有限公司第五届董事会第一次会议决议公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司（以下简称"公司"）第五届董事会第一次会议于2019年12月6日上午在北京以现场表决和通讯表决的方式召开。本次会议的通知时限、召开程序已经得到全体董事的确认。

本次会议由公司董事长靳保芳先生主持，会议应参加的董事9名，实到董事9名，符合《中华人民共和国公司法》（以下简称"《公司法》"）及《公司章程》的规定。经与会董事认真审议，会议以记名投票表决方式通过如下议案：

一、审议通过《关于选举公司第五届董事会董事长的议案》

公司董事会同意选举靳保芳先生为公司第五届董事会董事长，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

靳保芳先生的简历详见公司于2019年11月20日公告的《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（ 公告编号：2019-086）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二、审议通过《关于选举公司第五届董事会副董事长的议案》

公司董事会同意选举何志平先生为公司第五届董事会副董事长，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

何志平先生的简历详见公司于2019年11月20日公告的《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（ 公告编号：2019-086）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三、审议通过《关于选举公司第五届董事会专门委员会委员的议案》

公司董事会同意第五届董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，并同意选举下述人员为第五届董事会各专门委员会委员，具体如下：

1、战略委员会委员：曹仰锋、牛新伟、赵玉文、陶然、黄新明，其中曹仰锋为主任委员；

2、提名委员会委员：赵玉文、张淼、牛新伟，其中赵玉文为主任委员；

3、审计委员会委员：秦晓路、赵玉文、黄新明，其中秦晓路为主任委员；

4、薪酬与考核委员会委员：张淼、赵玉文、陶然，其中张淼为主任委员。

公司第五届董事会专门委员会委员任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。期间如有委员不再担任董事职务，即自动失去专门委员会委员资格。

以上董事会专门委员会成员简历详见公司于2019年11月20日公告的《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（ 公告编号：2019-086）及于2019年11月26日公告的《第四届董事会第二十七次会议决议公告》（ 公告编号：2019-092）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

四、审议通过《关于聘任总经理的议案》

公司董事会同意聘任靳保芳先生为公司总经理，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

靳保芳先生的简历详见公司于2019年11月20日公告的《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（ 公告编号：2019-086）。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

五、审议通过《关于聘任副总经理的议案》

公司董事会同意聘任Xinwei Niu（牛新伟）先生、陶然先生、黄新明先生、武廷栋先生为公司副总经理，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

Xinwei Niu（牛新伟）先生、陶然先生、黄新明先生的简历详见公司于2019年11月20日公告的《第四届董事会第二十六次会议决议公告》（ 公告编号：2019-086）及于2019年11月26日公告的《第四届董事会第二十七次会议决议公告》（ 公告编号：2019-092）。武廷栋先生的简历详见附件。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

六、审议通过《关于聘任财务负责人的议案》

公司董事会同意聘任李少辉先生为公司财务负责人，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

李少辉先生的简历详见附件。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

七、审议通过《关于聘任董事会秘书的议案》

公司董事会同意聘任武廷栋先生为公司董事会秘书，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

武廷栋先生的简历详见附件。

董事会秘书联系电话：010-63611960

传真号码：010-63611980

邮箱：ir@jasolar.com

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

八、审议通过《关于聘任内审负责人的议案》

公司董事会同意聘任郝夏女士为公司内审负责人，任期自本次董事会通过之日至第五届董事会任期届满。

郝夏女士的简历详见附件。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

九、审议通过《关于变更公司法定代表人的议案》

公司董事会同意公司法定代表人变更为靳保芳先生。同时，董事会同意授权管理层办理法定代表人变更涉及的工商登记相关事宜。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

十、审议通过《关于聘请2019年度会计师事务所的议案》

公司董事会同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层根据市场价格洽谈审计报酬及签署相关协议文件。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十一、审议通过《关于变更会计政策及会计估计的议案》

鉴于公司重大资产重组已于2019年11月实施完成，公司的资产、主营业务及股权结构等均发生变更。为真实、准确地反映重组完成后公司财务状况，公司董事会同意变更部分原有的会计政策及会计估计，采取晶澳太阳能有限公司的会计政策及会计估计，具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《关于变更会计政策及会计估计的公告》。

公司董事会认为本次变更系根据现有主营业务及财政部颁布或修订的相关会计准则对公司相关会计政策、会计估计进行的变更，能够真实、准确地反映公司财务状况和经营结果，不会对公司财务状况产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形。公司董事会同意公司本次会计政策及会计估计的变更。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十二、审议通过《关于变更公司办公地址与投资者联系方式的议案》

鉴于公司完成重大资产重组，为适应公司发展需要和内部管理需要，同时为进一步做好投资者关系管理工作，更好地服务广大投资者和股东，公司董事会同意变更公司办公地址及联系方式，具体情况如下：

变更前：

办公地址：秦皇岛市经济技术开发区天山北路3号

邮政编码：066004

投资者联系电话：0335-5302528

传真号码：0335-5302528

投资者邮箱：zqtzb@tianyetolian.com

变更后：

办公地址：北京市丰台区汽车博物馆东路1号院诺德中心8号楼

邮政编码：100160

投资者联系电话：010-63611960

传真号码：010-63611980

投资者邮箱：ir@jasolar.com

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

十三、审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《股东大会议事规则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《股东大会议事规则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十四、审议通过《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《董事会议事规则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《董事会议事规则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十五、审议通过《关于修订〈独立董事制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《独立董事制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《独立董事制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十六、审议通过《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《关联交易决策制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《关联交易决策制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十七、审议通过《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》

公司董事会同意新制定的《对外投资管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《对外投资管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十八、审议通过《关于制定〈对外担保管理制度〉的议案》

公司董事会同意新制定的《对外担保管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《对外担保管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

十九、审议通过《关于制定〈防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度〉的议案》

公司董事会同意新制定的《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

二十、审议通过《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《募集资金专项存储及使用管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《募集资金专项存储及使用管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

二十一、审议通过《关于修订〈委托理财管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《委托理财管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《委托理财管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

二十二、审议通过《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《信息披露管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《信息披露管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

二十三、审议通过《关于修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

二十四、审议通过《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《董事会秘书工作细则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《董事会秘书工作细则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二十五、审议通过《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《总经理工作细则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《总经理工作细则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二十六、审议通过《关于修订〈审计委员会工作细则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《审计委员会工作细则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《审计委员会工作细则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二十七、审议通过《关于修订〈提名委员会工作细则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《提名委员会工作细则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《提名委员会工作细则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二十八、审议通过《关于修订〈薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《薪酬与考核委员会工作细则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《薪酬与考核委员会工作细则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

二十九、审议通过《关于修订〈战略委员会工作细则〉的议案》

公司董事会同意修订后的《战略委员会工作细则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《战略委员会工作细则则》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十、审议通过《关于修订〈控股子公司管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《控股子公司管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《控股子公司管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十一、审议通过《关于修订〈对外提供财务资助管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《对外提供财务资助管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《对外提供财务资助管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十二、审议通过《关于修订〈内部控制规范实施工作方案〉的议案》

公司董事会同意修订后的《内部控制规范实施工作方案》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《内部控制规范实施工作方案》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十三、审议通过《关于修订〈内部审计管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《内部审计管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《内部审计管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十四、审议通过《关于修订〈内幕信息知情人登记管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《内幕信息知情人登记管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《内幕信息知情人登记管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十五、审议通过《关于修订〈董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《董事、监事和高级管理人员持有和买卖本公司股票管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十六、审议通过《关于修订〈特定对象来访接待管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《特定对象来访接待管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《特定对象来访接待管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十七、审议通过《关于修订〈投资者关系管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《投资者关系管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《投资者关系管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十八、审议通过《关于修订〈外部信息报送和使用管理制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《外部信息报送和使用管理制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《外部信息报送和使用管理制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

三十九、审议通过《关于修订〈重大事项内部报告制度〉的议案》

公司董事会同意修订后的《重大事项内部报告制度》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《重大事项内部报告制度》。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

四十、审议通过《关于召开公司2019年第三次临时股东大会的议案》

鉴于上述《关于聘请2019年度会计师事务所的议案》、《关于变更会计政策及会计估计的议案》、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》、《关于修订〈独立董事制度〉的议案》、《关于修订〈关联交易决策制度〉的议案》、《关于制定〈对外投资管理制度〉的议案》、《关于制定〈对外担保管理制度〉的议案》、《关于制定〈防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度〉的议案》、《关于修订〈募集资金专项存储及使用管理制度〉的议案》、《关于修订〈委托理财管理制度〉的议案》、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于修订〈董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度〉的议案》需要提交股东大会审议，公司董事会同意于2019年12月23日召开2019年第三次临时股东大会，审议该等议案。

表决结果：9票赞成，0票反对，0票弃权。

特此公告。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司
董事会
2019年12月6日

附件：高级管理人员和内审负责人简历

一、副总经理及董事会秘书候选人简历

武廷栋先生，1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998年至2003年，任复旦网络公司项目经理；2003年至2006年，任上海欣能公司信息安全经理；2006年至2008年，任Resilience公司技术经理；2008年至2009年，任诺基亚公司咨询顾问；2009年至2011年，任CheckPoint公司咨询顾问；2011年至2018年，历任晶澳控股公共关系部高级经理、电站开发项目部高级经理、电站事业部副总经理、董事会秘书、助理总裁；2018年7月至今，任晶澳太阳能助理总裁；2019年4月至今，任晶澳太阳能董事。

武廷栋先生未直接持有本公司股份，本次重组完成后，邢台晶仁宁和企业管理咨询中心（有限合伙）持有本公司10,330,368股股份，武廷栋先生持有邢台晶仁宁和企业管理咨询中心（有限合伙）7.99%的出资份额。

武廷栋先生与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，与其他持有公司5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。未被中国证监会采取市场禁入措施。未被深圳证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员。最近三年内未受到中国证监会行政处罚。最近三年内未受到深圳证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评。未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查。不存在失信行为，不属于"失信被执行人"。

二、财务负责人候选人简历

李少辉先生，1974年出生，中国国籍，硕士学位，会计师，中国注册会计师，中国注册税务师，中国注册资产评估师，曾任邢台华信会计师事务所有限公司审计师，邢台鑫辉铜业特种线材有限公司财务总监，邢台金鑫税务师事务所有限公司法人、总经理，河北天方资产评估有限公司股东、监事，晶澳太阳能有限公司财务总监、副总经理，北京晶澳太阳能光伏科技有限公司财务总监、助理总裁。

李少辉先生未直接持有本公司股份，本次重组完成后，邢台晶仁宁和企业管理咨询中心（有限合伙）持有本公司10,330,368股股份，李少辉先生持有邢台晶仁宁和企业管理咨询中心（有限合伙）3.69%的出资份额。

李少辉先生与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，与其他持有公司5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。未被中国证监会采取市场禁入措施。未被深圳证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员。最近三年内未受到中国证监会行政处罚。最近三年内未受到深圳证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评。未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查。不存在失信行为，不属于"失信被执行人"。

三、内审负责人候选人简历

郝夏女士，1984年生，中国国籍，无境外居留权，毕业于荷兰鹿特丹商学院，金融与会计专业硕士。2011年1月至2016年5月安永华明会计师事务所高级审计师；2016年5月至今，历任北京晶澳太阳能光伏科技有限公司审计监察委员会审计经理、审计高级经理、审计总监。

郝夏女士未直接持有本公司股份，本次重组完成后，邢台晶德宁福企业管理咨询中心（有限合伙）持有本公司5,561,626股股份，郝夏女士持有邢台晶德宁福企业管理咨询中心（有限合伙）0.64%的出资份额。

郝夏女士与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系，与其他持有公司5%以上股份的股东、公司其他董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事、监事、高级管理人员的情形。未被中国证监会采取市场禁入措施。未被深圳证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员。最近三年内未受到中国证监会行政处罚。最近三年内未受到深圳证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评。未因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查。不存在失信行为，不属于"失信被执行人"。

证券代码:002459 证券简称:天业通联 公告编号:2019-099

秦皇岛天业通联重工股份有限公司第五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信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司（以下简称"公司"）第五届监事会第一次会议于2019年12月6日上午在北京以现场表决的方式召开。本次会议的通知时限、召开程序已经得到全体监事的确认。

本次会议由公司监事会主席李运涛先生主持，会议应参加的监事3名，实到监事3名，符合《中华人民共和国公司法》及《公司章程》的规定。

经与会监事认真审议，会议以记名投票表决方式通过如下议案：

一、审议通过《关于选举公司第五届监事会主席的议案》

经与会监事审议和表决，同意选举李运涛先生为公司第五届监事会主席，任期自本次监事会通过之日至第五届监事会任期届满。

表决结果：3票赞成，0票反对，0票弃权。

二、审议通过《关于聘请2019年度会计师事务所的议案》

经与会监事审议和表决，同意聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告和内部控制审计机构，聘期一年，并提请股东大会授权公司管理层根据市场价格洽谈审计报酬及签署相关协议文件。

表决结果：3票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

三、审议通过《关于变更会计政策及会计估计的议案》

鉴于公司重大资产重组已于2019年11月实施完成，公司的资产、主营业务及股权结构等均发生变更。为真实、准确地反映重组完成后公司财务状况，经与会监事审议和表决，同意变更部分原有的会计政策及会计估计，采取晶澳太阳能有限公司的会计政策及会计估计，具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《关于变更会计政策及会计估计的公告》。

公司监事会认为公司本次会计政策及会计估计变更是根据现有主营业务及财政部相关文件规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。公司本次会计政策及会计估计变更的审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等的规定，不存在损害公司及股东（特别是中小股东）利益的情形。公司监事会同意本次会计政策及会计估计的变更。

表决结果：3票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

四、审议通过《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》

公司监事会同意修订后的《监事会议事规则》。具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《监事会议事规则》。

表决结果：3票赞成，0票反对，0票弃权。

本议案尚需提请公司股东大会审议。

特此公告。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司
监事会
2019年12月6日

证券代码:002459 证券简称:天业通联 公告编号:2019-102

秦皇岛天业通联重工股份有限公司关于变更公司办公地址与投资者联系方式的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司已于近日迁入新址办公，现将变更后的办公地址及联系方式公告如下：

办公地址：北京市丰台区汽车博物馆东路1号院诺德中心8号楼

邮政编码：100160

投资者联系电话：010-63611960

传真号码：010-63611980

投资者邮箱：ir@jasolar.com

新办公地址及联系方式自本公告发布之日起正式启用，原联系方式自动停用，敬请广大投资者注意。

特此公告。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司
董事会
2019年12月6日

证券代码:002459 证券简称:天业通联 公告编号:2019-101

秦皇岛天业通联重工股份有限公司关于会计政策及会计估计变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司（以下简称"公司"）2018年度开始实施重大资产重组，以重大资产出售及发行股份购买资产的方式向晶澳太阳能有限公司（以下简称"晶澳太阳能"）股东宁晋县晶泰福科技有限公司、宁晋县其昌电子科技有限公司、深圳博源企业管理中心（有限合伙）、靳军淼、邢台晶骏宁昱企业管理咨询中心（有限合伙）、邢台晶礼宁华企业管理咨询中心（有限合伙）、邢台晶仁宁和企业管理咨询中心（有限合伙）、邢台晶德宁福企业管理咨询中心（有限合伙）和宁晋县博纳企业管理咨询中心（有限合伙）购买其持有的晶澳太阳能100%股权。

鉴于该重大资产重组已于2019年11月实施完成，公司的资产、主营业务及股权结构等均发生变更。为真实、准确地反映重组完成后公司财务状况，公司拟变更部分原有的会计政策及会计估计，采取晶澳太阳能使用的会计政策及会计估计。本次变更尚需提交至股东大会审议。具体说明如下：

一、变更事项

（一）记账本位币

变更前

公司及境内子公司的记账本位币为人民币，公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。公司编制合并财务报表采用的货币为人民币，在编制合并财务报表时对采用人民币以外的货币作为记账本位币的境外子公司的外币财务报表进行了折算。

变更后

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处主要经济环境的货币、业务收支主要货币分别确定其记账本位币。

（二）外币业务和外币报表折算

变更前

（1）外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

（2）于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

（3）境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

①资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除"未分配利润"项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（4）公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

（5）公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

变更后

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率或近似汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除"未分配利润"项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或近似汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

（三）金融工具

变更前

（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法

①金融资产在初始确认时划分为下列四类：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；

2）持有至到期投资；

3）应收款项；

4）可供出售金融资产。

②金融负债在初始确认时划分为下列两类：

1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；

2）其他金融负债。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

⑤应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，应将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

⑥可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利，应当计入投资收益。资产负债表日，可供出售金融资产应当以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。

处置可供出售金融资产时，应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

⑦其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下，公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等，应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。 终止确认，是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分(在此种情况下，所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1)终止确认部分的账面价值；

2)终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

（3）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

（5）金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

对于可供出售金融资产由于下列损失事项影响其预计未来现金流量减少，并且能够可靠计量，将认定其发生减值：

1)债务人发生严重财务困难；

2)债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；

3)公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人做出让步；

4)债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

5)因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

6)权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

7)权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

变更后

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12个月内的预期信用损失计量损失准备。

对于应收票据及应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（四）应收款项坏账准备

变更前：

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的应收款项是指应收账款期末单笔余额在500万元以上、其他应收款期末单笔余额在100万元以上的款项。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：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。

（2）按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据为账龄组合，以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合。

按组合计提坏账准备的计提方法为账龄分析法。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备，确定的坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例
1年以内(含1年)	3.00%
1-2年(含2年)	10.00%
2-3年(含3年)	20.00%
3-5年(含5年)	50.00%
5年以上	100.00%

（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：单项金额不重大且按照账龄分析法计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。

坏账准备的计提方法：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）对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，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。

变更后：

对于应收票据及应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

按组合计量预期信用损失的应收款项

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——其他组合	应收电网公司电费、合并范围内关联方款项	预期信用损失率0%
其他应收款——账龄组合	类似账龄的款项信用风险特征相似	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款——其他组合	合并范围内关联方款项、备用金、投标保证金、融租租赁保证金、出口退税款、海关保函存款等一般不存在回收风险的款项	预期信用损失率0%

（五）存货

变更前

（1）存货的分类

公司存货主要包括原材料、委托加工物资、在产品以及库存商品等。

（2）发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

（4）存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

变更后

1、存货的分类

存货分类为：物资采购、原材料、低值易耗品、库存商品、半成品、委托加工物资、发出商品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（六）投资性房地产

变更前

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	20年	5.00%	4.75%

变更后

无。

（七）固定资产

变更前

（1）固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司；

② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）固定资产折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧，固定资产中的盾构施工设备按工作量法计提折旧费用，在工程间歇期间，对闲置超过 30 天的施工设备按年折旧率 3%计提折旧。

各类固定资产的折旧方法、使用年限、预计净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	预计净残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5年-10年	5%	19.00%-9.50%
运输工具	年限平均法	5年-10年	5%	19.00%-9.50%
电子设备	年限平均法	3年-5年	5%	31.67%-19.00%
其他设备	年限平均法	5年-10年	5%	19.00%-9.50%

变更后

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	0-5	4.75-5.00
光伏电站	年限平均法	20	0-10	4.50-5.00
机器设备	年限平均法	5-10	0-5	9.50-20.00
运输设备	年限平均法	4-5	0-5	19.00-25.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；

（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；

（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

（八）无形资产

变更前

（1）无形资产，是指公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

（2）公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

③以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。（3）对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内按直线法摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50年	0%
软件	5年-10年	0%

（4）研究开发支出

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

1）研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

2）开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

②内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

1） 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

2） 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

变更后

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	预计使用年限
非专利技术	5-10年	预计使用年限
软件	3-10年	预计使用年限
专利权	5-10年	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

期末对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

5、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（九）收入

变更前

（1）营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

（2）销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

①企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；

②企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司确认销售商品收入的具体原则为：国内销售，公司根据合同约定将商品交付购货方，经验收合格取得客户签署的验收报告后，确认收入的实现；国外销售，公司根据合同约定将产品办妥报关手续，并实际运送出关时，确认收入的实现。

（3）提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

③ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（4）让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

①相关的经济利益很可能流入企业；

②收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1） 利息收入金额，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

变更后

1、销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、本公司销售商品收入的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

本公司主要销售太阳能组件、电池片等产品。

国内销售收入确认的具体方法：产品已经发出并取得买方签收证明时，凭相关单据确认收入。

国外销售收入确认的具体方法：根据合同约定发货方式及贸易结算方式不同，风险报酬转移时点不同，一般在办理完毕报关、商检手续，取得提单且货物已发运，可查询到海关电子口岸信息时确认收入。如果合同约定在指定目的地或其他收货地点的，在货物到达指定地点并完成交货后确认收入。

光伏电站已经并网发电，取得电网公司结算单时确认收入。

3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（十）政府补助

变更前

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

（3）政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

变更后

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的，用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

2、确认时点

本公司与资产相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，并自长期资产可供使用时起，按照长期资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

本公司与收益相关的政府补助的确认时点为：实际收到政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

二、变更日期

本次会计政策、会计估计变更从公司前述重大资产重组完成之日开始。

三、本次会计政策、会计估计变更对公司的影响

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》的规定，会计政策变更能够提供更可靠、更相关的会计信息的，应当采用追溯调整法处理。本次会计政策变更主要系本次重大资产重组将公司原有业务及其运营资产全部置出，将晶澳太阳能的业务及其运营资产全部置入，而公司原有主营业务与晶澳太阳能的主营业务不同，因此本次会计政策变更对公司以往各期财务状况和经营成本不会产生影响。

根据《企业会计准则第28号——会计估计、会计估计变更和差错更正》的规定，会计估计变更采用未来适用法处理，因此本次会计估计变更对公司以往各期财务状况和经营成本不会产生影响。

四、董事会关于本次会计政策变更合理性的说明

公司根据现有主营业务及财政部颁布或修订的相关会计准则对公司相关会计政策、会计估计进行的变更，能够真实、准确地反映公司财务状况和经营结果，董事会同意公司本次会计政策、会计估计的变更。

五、监事会意见

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规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。公司本次会计政策变更的审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等的规定，不存在损害公司及股东（特别是中小股东）利益的情形。公司监事会同意本次会计政策及会计估计的变更。

六、独立董事事前认可意见和独立意见

独立董事事前认可意见：经审查，公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。我们同意将上述事项及其相关议案提交公司第五届董事会第一次会议审议。

独立董事意见：公司本次会计政策变更是根据财政部相关文件规定进行的合理变更，符合财政部、中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定，能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。 公司本次会计政策变更的审议程序符合相关法律法规及《公司章程》等的规定，不存在损害公司及股东（特别是中小股东）利益的情形。公司独立董事同意本次会计政策及会计估计的变更。

七、备查文件

1、公司第五届董事会第一次会议决议；

2、独立董事关于第五届董事会第一次会议相关事项的事前认可意见；

3、独立董事关于第五届董事会第一次会议相关事项的独立意见；

4、立信会计师事务所出具的关于会计政策、会计估计变更的专项报告。

八、其他说明

若年度报告公告前相关监管部门针对政策披露出具或修订相关指引，公司将于年度报告中修订或补充相关披露。

特此公告。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司
董事会
2019年12月6日

证券代码:002459 证券简称:天业通联 公告编号:2019-100

秦皇岛天业通联重工股份有限公司关于聘请2019年度会计师事务所的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司（以下简称"公司"）第五届董事会第一次会议审议通过了《关于聘请2019年度会计师事务所的议案》，本事项尚需提交公司股东大会审议，并自公司股东大会批准之日起生效。现将相关事项具体内容公告如下：

一、拟聘请会计师事务所的情况说明

结合公司具体情况及业务发展需求，经董事会审议通过，公司拟改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"立信会计师事务所"或"立信"）为公司2019年度财务报告和内部控制审计机构，并提请股东大会授权公司管理层根据市场价格洽谈审计报酬及签署相关协议文件。

公司原审计机构上会会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称"上会会计师事务所"或"上会"）在为公司提供审计服务期间，切实履行了审计机构职责，为公司提供专业、严谨、负责的审计服务工作，公司对上会表示诚挚的感谢！

公司已将上述拟更换会计师事务所的相关事宜提前通知上会，与其进行了友好沟通，本次更换会计师事务所的程序符合相关法律法规及《公司章程》的有关规定。

二、拟聘请会计师事务所的基本情况

立信会计师事务所依法独立承办注册会计师业务，具有证券期货相关业务从业资格。2010年，立信会计师事务所获得首批H股审计执业资格；2010年12月改制成为国内第一家特殊普通合伙会计师事务所。经过多年的长足发展，立信会计师事务所在业务规模、执业质量和社会形象方面都取得了国内领先的地位，具备提供的审计服务的经验和能力，能够为本公司提供高品质的专业服务。

三、拟聘请会计师事务所履行的程序说明

1、公司已就不再续聘相关事项提前与上会会计师事务所进行了充分沟通，并取得其理解与支持。

2、公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于聘请 2019 年度会计师事务所的议案》，独立董事发表了事前认可意见及独立意见。

3、公司第五届监事会第一次会议审议通过《关于聘请 2019 年度会计师事务所的议案》。

4、本议案尚需提交公司 2019 年第三次临时股东大会审议。

四、独立董事意见

独立董事对《关于聘请 2019 年度会计师事务所的议案》发表了事前认可意见和独立意见。

1、事前认可意见：经审查，立信会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具备证券期货相关业务从业资格，拥有丰富资本市场审计经验的专业会计师事务所，能够坚持公允、客观的态度进行独立审计。同意公司董事会聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度审计机构，并同意将上述事项及其相关议案提交公司第五届董事会第一次会议审议。

2、独立意见：经审查立信会计师事务所（特殊普通合伙）是一家具备证券期货相关业务从业资格，拥有丰富资本市场审计经验的专业会计师事务所，能够坚持公允、客观的态度进行独立审计。同意公司董事会聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2019 年度审计机构，并同意将上述事项及其相关议案提交公司股东大会审议。

五、备查文件

1、《第五届董事会第一次会议决议》（ 公告编号：2019-098）

2、《第五届监事会第一次会议决议》（ 公告编号：2019-099）

3、《独立董事关于公司第五届董事会第一次会议相关事项的事情认可意见》

4、《独立董事关于公司第五届董事会第一次会议相关事项的独立意见》

特此公告。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司
董事会
2019年12月6日

证券代码:002459 证券简称:天业通联 公告编号:2019-103

秦皇岛天业通联重工股份有限公司关于2019年第三次临时股东大会的会议通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

秦皇岛天业通联重工股份有限公司（以下简称"公司"）第五届董事会第一次会议决议召开公司2019年第三次临时股东大会（以下简称"会议"），现就会议有关事项通知如下：

一、召开会议的基本情况

（一）股东大会届次：2019年第三次临时股东大会

（二）会议召集人：公司第五届董事会

（三）本次会议经公司第五届董事会第一次会议决议召开，本次股东大会会议的召开符合有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的规定。

（四）会议召开日期和时间

1、现场会议召开时间：2019年12月23日14:00

2、网络投票时间：通过深圳证券交易所交易系统进行网络投票的具体时间为 2019年12月23日（现场股东大会召开当日）9:30—11:30和13:00—15:00；通过深圳证券交易所互联网投票系统进行网络投票的开始时间为2019年12月23日（现场股东大会召开当日）9:15，结束时间为2019年12月23日（现场股东大会结束当日）15:00。

（五）会议召开方式：本次会议采取现场投票与网络投票相结合的方式，公司将通过深圳证券交易所交易系统和互联网投票系统向公司股东提供网络形式的投票平台，股东可以在网络投票时间内通过上述系统行使表决权。

（六）会议的股权登记日：2019年12月17日

（七）会议出席对象

1、在股权登记日持有公司股份的普通股股东或其代理人；

于股权登记日下午收市时在中国结算深圳分公司登记在册的公司全体普通股股东均有权出席股东大会，并可以以书面形式委托代理人出席会议和参加表决，该股东代理人不必是本公司股东。

2、公司董事、监事和高级管理人员；

3、公司聘请的律师；

4、根据相关法规应当出席股东大会的其他人员。

（八）现场会议地点：北京市丰台区汽车博物馆东路1号院诺德中心8号楼8层会议室。

二、会议审议事项

（一）会议审议的提案

提案一、关于聘请2019年度会计师事务所的议案

提案二、关于变更会计政策及会计估计的议案

提案三、关于修订《股东大会议事规则》的议案

提案四、关于修订《董事会议事规则》的议案

提案五、关于修订《独立董事制度》的议案

提案六、关于修订《关联交易决策制度》的议案

提案七、关于制定《对外投资管理制度》的议案

提案八、关于制定《对外担保管理制度》的议案

提案九、关于制定《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》的议案

提案十、关于修订《募集资金专项存储及使用管理制度》的议案

提案十一、关于修订《委托理财管理制度》的议案

提案十二、关于修订《信息披露管理制度》的议案

提案十三、关于修订《董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度》的议案

提案十四、关于修订《监事会议事规则》的议案

（二）上述第一至第十三项提案已经公司第五届董事会第一次会议审议通过，第十四项提案已经公司第五届监事会第一次会议审议通过，《第五届董事会第一次会议决议公告》、《第五届监事会第一次会议决议公告》具体内容详见刊登于《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

（三）根据《公司章程》、《上市公司股东大会规则》的要求，上述提案为影响中小投资者利益的重大事项，将对中小投资者的表决单独计票并披露。

三、提案编码

表一：本次股东大会提案编码示例表：

提案编码	提案名称	备注
		该列打勾的栏目可以投票
100	总议案：所有提案	√
1.00	关于聘请2019年度会计师事务所的议案	√
2.00	关于变更会计政策及会计估计的议案	√
3.00	关于修订《股东大会议事规则》的议案	√
4.00	关于修订《董事会议事规则》的议案	√
5.00	关于修订《独立董事制度》的议案	√
6.00	关于修订《关联交易决策制度》的议案	√
7.00	关于制定《对外投资管理制度》的议案	√
8.00	关于制定《对外担保管理制度》的议案	√
9.00	关于制定《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》的议案	√
10.00	关于修订《募集资金专项存储及使用管理制度》的议案	√
11.00	关于修订《委托理财管理制度》的议案	√
12.00	关于修订《信息披露管理制度》的议案	√
13.00	关于修订《董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度》的议案	√
14.00	关于修订《监事会议事规则》的议案	√

四、会议登记等事项

（一）登记方式：现场登记、通过邮件、信函或传真方式登记。

法人股东应由法定代表人或法定代表人委托的代理人出席会议。法定代表人出席会议的，应持加盖公章的营业执照复印件、法定代表人身份证和法人证券账户卡进行登记；法定代表人委托代理人出席会议的，代理人应持代理人本人身份证、加盖公章的营业执照复印件、授权委托书、法人证券账户卡办理登记手续；

自然人股东本人出席会议的，应持本人身份证、股东账户卡办理登记手续；自然人股东委托代理人出席会议的，代理人应持代理人身份证、授权委托书、委托人股东账户卡、委托人身份证办理登记手续。

（二）登记时间：2019年12月24日，上午9:30—11:30，下午1:30—5:00（异地股东可用邮件、信函或传真方式登记）。

（三）登记及信函邮寄地点：详见股东大会会议联系方式。

（四）注意事项：出席会议的股东及股东代理人请携带相关证件原件到场。

（五）会议联系方式

电话：010-63611960

传真：010-63611980

邮箱：ir@jasolar.com

地址： 北京市丰台区汽车博物馆东路1号院诺德中心8号楼

邮政编码：100160

联系人：孙尚

出席本次会议股东的所有费用自理。

五、参加网络投票的具体操作流程

本次股东大会上，股东可以通过深交所交易系统和互联网投票系统（地址为http://wltp.cninfo.com.cn）参加投票，网络投票的具体操作流程见附件1。

六、备查文件

《第五届董事会第一次会议决议公告》（ 公告编号：2019-098）

《第五届监事会第一次会议决议公告》（ 公告编号：2019-099）

秦皇岛天业通联重工股份有限公司
董事会
2019年12月6日

附件一：

参加网络投票的具体操作流程

一、网络投票的程序

1、投票代码与投票简称：投票代码为"362459"，投票简称为"天业投票"。

2、填报表决意见或选举票数

本次会议提案均为非累计投票提案，填报表决意见：同意、反对、弃权。

3、股东对总议案进行投票，视为对所有提案表达相同意见。

股东对总议案与具体提案重复投票时，以第一次有效投票为准。如股东先对具体提案投票表决，再对总议案投票表决，则以已投票表决的具体提案的表决意见为准，其他未表决的提案以总议案的表决意见为准；如先对总议案投票表决，再对具体提案投票表决，则以总议案的表决意见为准。

二、通过深交所交易系统投票的程序

1、投票时间：2019年12月23日的交易时间，即9:30—11:30和13:00—15:00。

2、股东可以登录证券公司交易客户端通过交易系统投票。

三、通过深交所互联网投票系统投票的程序

1、互联网投票系统开始投票的时间为2019年12月23日（现场股东大会召开当日）9:15，结束时间为2019年12月23日（现场股东大会结束当日）15:00。

2、股东通过互联网投票系统进行网络投票，需按照《深圳证券交易所投资者网络服务身份认证业务指引（2016年修订）》的规定办理身份认证，取得"深交所数字证书"或"深交所投资者服务密码"。具体的身份认证流程可登录互联网投票系统http://wltp.cninfo.com.cn规则指引栏目查阅。

3、股东根据获取的服务密码或数字证书，可登录http://wltp.cninfo.com.cn在规定时间内通过深交所互联网投票系统进行投票。

附件二：

授 权 委 托 书

兹全权委托　　　　女士/先生代表本单位（本人）出席秦皇岛天业通联重工股份有限公司2019年第三次临时股东大会。受托人有权依照本授权委托书的指示对本次股东大会审议的事项进行投票表决，并代为签署本次股东大会需要签署的相关文件。

本授权委托书的有效期限为自本授权委托书签署之日起至本次股东大会结束之时止。

本次股东大会提案表决意见示例表

提案编码	提案名称	备注	同意	反对	弃权
		该列打勾的栏目可以投票			
100	总议案：所有提案	√			
1.00	关于聘请2019年度会计师事务所的议案	√			
2.00	关于变更会计政策及会计估计的议案	√			
3.00	关于修订《股东大会议事规则》的议案	√			
4.00	关于修订《董事会议事规则》的议案	√			
5.00	关于修订《独立董事制度》的议案	√			
6.00	关于修订《关联交易决策制度》的议案	√			
7.00	关于制定《对外投资管理制度》的议案	√			
8.00	关于制定《对外担保管理制度》的议案	√			
9.00	关于制定《防范控股股东及其他关联方资金占用管理制度》的议案	√			
10.00	关于修订《募集资金专项存储及使用管理制度》的议案	√			
11.00	关于修订《委托理财管理制度》的议案	√			
12.00	关于修订《信息披露管理制度》的议案	√			
13.00	关于修订《董事、监事、高级管理人员薪酬考核制度》的议案	√			
14.00	关于修订《监事会议事规则》的议案	√			

委托人对受托人的指示，以在"同意"、"反对"、"弃权"下面的方框中打"√"为准，对同一审议事项不得有两项或多项指示。如果委托人对某一审议事项的表决意见未作具体指示或对同一审议事项有两项或多项指示的，受托人有权按自己的意思决定对该事项进行投票表决。

委托人名称或姓名：　　　　委托人证件名称：

委托人证件号码：　　　　委托人股东账号：

委托人持有股数：

受托人名称或姓名：　　　　受托人证件名称：

受托人证件号码：

委托日期：