

证券代码：600986

证券简称：科达股份

公告编号：临2017-067

科达集团股份有限公司 第八届董事会临时会议决议公告

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。

一、董事会会议召开情况

（一）本次董事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 and 公司章程的规定。

（二）公司于 2017 年 7 月 15 日以书面、传真、邮件的方式发出召开第八届董事会临时会议的通知。

（三）公司第八届董事会临时会议于 2017 年 7 月 17 日上午 10:00 在北京市朝阳区建国门外大街甲 8 号 IFC 国际财源中心 B 座 3306 室以现场加通讯表决方式召开。

（四）本次会议应出席董事人数 8 人，实际出席董事人数 8 人。

（五）会议主持人为公司董事长刘锋杰先生，公司监事、高级管理人员列席了本次会议。

二、董事会会议审议情况

经全体董事认真审议，通过以下议案：

（一）《关于设立销售管理部的议案》

根据公司近期发布的发展战略，为了更好的发挥整合协同效应，建立以销售为导向的业务体系，公司董事会决定设立销售管理部，主要职责包括公司销售管理体系的建立、公司战略客户的拓展、公司大客户的直接销售，通过销售管理部的设立实现公司对全体业务的可视化管理，对全体销售管理人员的垂直化管理。

同时公司董事会同意聘任王晓林为销售管理部负责人。

表决结果：同意 8 票；反对 0 票；弃权 0 票。

（二）《关于新增会计政策的议案》

2017年3月公司收购链动（上海）汽车电子商务有限公司，新增汽车销售业务，为使财务信息能更准确、真实的反映公司经营状况，公司结合汽车销售行业的业务特点，在现有会计政策和会计估计的基础上，新增汽车销售业务应收账款、其他应收款相关会计政策。

1、本次新增会计政策的具体内容如下：

应收款项的坏账准备计提的会计政策

（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	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

确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似的风险信用特征	
合并范围内应收款项组合	合并范围内的应收款项具有类似的信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
合并范围内应收款项组合	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账龄分析法		
账龄	应收账款计提比	其他应收款计提

	例 (%)	比例 (%)
1年以内(含1年, 以下同)	2	2
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-5年	40	40
5年以上	100	100

2、本次新增会计政策执行时间

本次新增会计政策自2017年7月份开始实施。

3、本次新增会计政策对公司的影响

本次新增会计政策,是公司新增汽车销售业务,合并报表的范围发生变化所致,符合公司实际情况,符合企业会计准则的相关规定。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》有关规定,公司执行新业务的会计政策采用未来适用法,无需对已披露的财务报告进行追溯调整,因此对公司已披露的财务报表不会产生影响。

表决结果: 同意 8 票; 反对 0 票; 弃权 0 票。

特此公告。

科达集团股份有限公司董事会

二〇一七年七月十八日

● 报备文件

科达集团股份有限公司第八届董事会临时会议决议

附件

简历

王晓林，男，1981 年出生，长春工业大学理学学士，北京大学光华管理学院高级工商管理硕士（在读）。2007 年入职华为公司，曾负责华为区域解决方案销售、区域客户群销售，先后担任过：分公司政府关系部部长、分公司总经办主任兼人资资源部长（分管人力资源、经营与运营、流程 IT、行政、信息安全）、大中华区总裁办主任（分管大中华区质量运营、流程 IT、合规运营、法务、行政、信息安全等）。