

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



山東晨鳴紙業集團股份有限公司
Shandong Chenming Paper Holdings Limited*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：1812)

海外監管公告

本公告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第13.10B條而作出。

茲載列山東晨鳴紙業集團股份有限公司在深圳證券交易所網站刊登日期為二零一七年十二月二十九日的「山東晨鳴紙業集團股份有限公司第八屆監事會第八次臨時會議決議公告」，僅供參閱。

承董事會命
山東晨鳴紙業集團股份有限公司
陳洪國
主席

中國山東

二零一七年十二月二十九日

於本公告日期，執行董事為陳洪國先生、尹同遠先生、李峰先生及耿光林先生；非執行董事為楊桂花女士及張宏女士；及獨立非執行董事為潘愛玲女士、王鳳榮女士、黃磊先生及梁阜女士。

* 僅供識別

山东晨鸣纸业集团股份有限公司 第八届监事会第八次临时会议决议公告

本公司及监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。

山东晨鸣纸业集团股份有限公司（以下简称“公司”）第八届监事会第八次临时会议通知于 2017 年 12 月 23 日以书面、邮件方式送达各位监事，会议于 2017 年 12 月 29 日以通讯方式召开，会议应到监事 4 人，实到监事 4 人。本次监事会的召开符合国家有关法律、法规和《公司章程》的规定。

与会监事认真审议并一致通过了本次会议的各项议案，形成会议决议如下：

一、审议通过了关于公司会计政策变更的议案

根据《财政部关于印发修订〈企业会计准则第 16 号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15 号）的要求，公司将对 2017 年 1 月 1 日以后新增的政府补助按照修订后的准则进行确认、计量和列报，将与日常活动有关的政府补助从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。该项变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，亦不涉及以前年度的追溯调整。

详细内容请参阅同日披露在巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）及香港联交所网站（www.hkex.com.hk）的相关公告。

本议案表决结果：同意票 4 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

二、审议通过了关于公司融资租赁和商业保理业务会计估计变更的议案

本次会计估计变更前，公司融资租赁和商业保理业务应收款项的坏账准备的计提方法为余额百分比法，按照应收款项余额的 0.8% 计提。

本次会计估计变更后，应收款项的坏账准备的计提方法为按风险分类的结果计提相应比例的坏账准备。具体计提方法如下：

（1）公司在资产负债表日对各项风险资产进行检查并进行风险分类。

（2）公司根据谨慎性原则，对各类风险资产的期末余额计提坏账准备，具体计提的比例如下：

分类	分类依据	计提比例 (%)
正常	未逾期	0.3%
逾期	逾期 90 天 (含) 以内	5%
	逾期 91 天-1 年 (含)	10%
	逾期 1 年-2 年 (含)	30%
	逾期 2 年-3 年 (含)	50%
	逾期 3 年以上	100%

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，公司融资租赁及商业保理业务变更计提坏账准备计提的方法属于会计估计变更，应采用未来适用法进行会计处理，不会对以往各年度财务状况和经营成果产生影响，无需追溯调整。

详细内容请参阅同日披露在巨潮资讯网站 (www.cninfo.com.cn) 及香港联交所网站 (www.hkex.com.hk) 的相关公告。

本议案表决结果：同意票 4 票，反对票 0 票，弃权票 0 票。

特此公告。

山东晨鸣纸业集团股份有限公司监事会

二〇一七年十二月二十九日