

证券代码：834020

证券简称：东霖食品

主办券商：东北证券

大连东霖食品股份有限公司

会计政策变更公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

一、变更概述

（一）变更日期

2018年6月15日。

（二）变更前后会计政策的介绍

1. 变更前采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》财会〔2017〕30号相关规定。

2. 变更后采取的会计政策：

财务报表格式执行财政部《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）相关规定。

（三）变更原因及合理性

根据财政部2018年6月15日发布的《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号要求，公司相应变更报表格式。

二、表决和审议情况

（一）董事会审议情况

公司第二届董事会第十六次会议于2018年8月24日审议通过了《关

于会计政策变更的议案》，议案表决结果为：8 票同意；0 票反对；0 票弃权。

（二）股东大会审议情况

本次会计政策变更，无需提交股东大会审议。

三、董事会关于本次会计政策变更合理性的说明

本次会计政策变更系根据国家财政部的相关规定进行的变更，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不会对公司财务报表产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情形，董事会同意本次会计政策变更。

四、监事会对于本次会计政策变更的意见

公司第二届监事会第十次会议于 2018 年 8 月 24 日审议通过了《关于会计政策变更的议案》，议案表决结果为：3 票同意；0 票反对；0 票弃权。

五、独立董事对于本次会计政策变更的意见

公司依据《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 号要求，公司相应变更报表格式。符合财政部、中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，执行变更后的会计政策能够客观、公允地反映公司财务状况及经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响。本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规、规章和公司的相关规定，独立董事同意本次会计政策变更。

六、本次会计政策变更对公司的影响

（一）不采用追溯调整

本次会计政策变更系根据国家财政部规定进行的财务报表格式变更，本次会计政策的变更及其决策程序符合有关法律、法规的相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

七、备查文件目录

- （一）《大连东霖食品股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议》；
- （二）《大连东霖食品股份有限公司第二届监事会第十次会议决议》；
- （三）《独立董事关于第二届董事会第十六次会议相关事项的独立意见》。

大连东霖食品股份有限公司

董事会

2018年8月28日