

证券代码：836138

证券简称：其利科技

主办券商：湘财证券

## 廊坊其利科技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

根据财政部相关文件规定的起始日开始执行。

#### （二）变更前后会计政策的介绍

##### 1.变更前采取的会计政策：

2017年12月25日财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号）

##### 2.变更后采取的会计政策：

2018年6月15日财政部发布的《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）

#### （三）变更原因及合理性

根据2018年6月15日财政部发布的《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，公司相应变更财务报表格式。

### 二、表决和审议情况

2019年4月12日，公司第二届董事会第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，议案表决结果：5票同意，0票反对，0票弃权。

2019年4月12日，公司第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，议案表决结果：3票同意，0票反对，0票弃权。

本次会计政策变更尚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

公司董事会认为：本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，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，董事会同意本次变更。

#### 四、监事会对于本次会计政策变更的意见

公司监事会认为：本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，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，监事会同意本次变更。

#### 五、本次会计政策变更对公司的影响

##### （一）采用追溯调整法

本公司根据《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）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法对 2017 年财务报表的列报进行了追溯调整。本次会计政策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。

调整重述前		调整重述后	
管理费用	3,331,095.47	管理费用	2,837,605.92
		研发费用	493,489.55
财务费用	764.85	财务费用	764.85
		财务费用-利息收入	1,320.19
		财务费用-利息费用	
应收账款	57,000.00	应收票据及应收账款	57,000.00
应收票据	-		
固定资产	996,651.65	固定资产	996,651.65
固定资产清理	-		
在建工程	-	在建工程	-
应收利息	-	其他应收款	43,203.52
应收股利	-		
其他应收款	43,203.52		
应付利息	-	其他应付款	300,000.00
应付股利	-		
其他应付款	300,000.00		
应付账款	15,500.00	应付票据及应付账款 付票据	15,500.00
应付票据	-		

本次会计政策变更对比较期间财务报表主要数据的影响如下：

项目	(2017)年12月31日和(2017)年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	7,048,838.39	-	7,048,838.39	-
负债合计	1,998,258.57	-	1,998,258.57	-
未分配利润	-5,051,841.98	-	-5,051,841.98	-
归属于母公司所有者权益合计	5,050,579.82	-	5,050,579.82	-
少数股东权益	-	-	-	-
所有者权益合计	5,050,579.82	-	5,050,579.82	-
营业收入	1,320,598.27	-	1,320,598.27	-
净利润	-3,225,319.77	-	-3,225,319.77	-
其中：归属于母公司所有者的净利润	-3,225,319.77	-	-3,225,319.77	-
少数股东损益	-	-	-	-

## 六、备查文件目录

- 1、廊坊其利科技股份有限公司第二届董事会第二次会议决议。
- 2、廊坊其利科技股份有限公司第二届监事会第二次会议决议。

廊坊其利科技股份有限公司

董事会

2019年4月12日