

证券代码：833768

证券简称：上海寰创

主办券商：光大证券

上海寰创通信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

以财政部发布通知规定的实施日起执行变更。

（二）变更前后会计政策的介绍

1.变更前采取的会计政策：

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）相关规定。

2.变更后采取的会计政策：

财政部2018年6月15日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行修订，公司依照财政部发布的相关政策、通知，相应变更财务报表格式。

（三）变更原因及合理性

财政部2018年6月15日发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），对一般企业财务报表格式进行修订，公司依照财政部发布的相关政策、通知，相应变更财务报表格式。

二、表决和审议情况

（一）董事会审议情况

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第三届董事会第四次会议，审议通过了《关于财务报表格式列报的会计政策变更的议案》。

表决结果：同意 9 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

（二）监事会审议情况

公司于 2019 年 4 月 19 日召开第三届监事会第三次会议，审议通过了《关于财务报表格式列报的会计政策变更的议案》。

表决结果：同意 3 票，反对 0 票，弃权 0 票。

本议案不涉及关联交易，无需回避表决。

（三）股东大会审议情况

本议案无需提交股东大会进一步审议。

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，本次公司会计政策变更根据财政部规定变更，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，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，本次会计政策变更符合国家法律、法规的相关规定，变更后的会计政策更能准确反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司和股东利益的情形，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

公司按照财政部于 2018 年度颁布的《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）的规定修订公司的财务报表格式，对比较报表的列报进行了相应调整。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。

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	283,014,987.62	0.00	283,014,987.62	0.00%
负债合计	105,262,493.00	0.00	105,262,493.00	0.00%
未分配利润	-15,388,524.01	0.00	-15,388,524.01	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	176,686,317.27	0.00	176,686,317.27	0.00%
少数股东权益	1,066,177.35	0.00	1,066,177.35	0.00%
所有者权益合计	177,752,494.62	0.00	177,752,494.62	0.00%
营业收入	153,642,705.68	0.00	153,642,705.68	0.00%
净利润	11,131,376.93	0.00	11,131,376.93	0.00%
其中：归属于母公司所有者的净利润	11,319,004.94	0.00	11,319,004.94	0.00%
少数股东损益	-187,628.01	0.00	-187,628.01	0.00%

六、备查文件目录

- 1、《上海寰创通信科技股份有限公司第三届董事会第四次会议决议》
- 2、《上海寰创通信科技股份有限公司第三届监事会第三次会议决议》

上海寰创通信科技股份有限公司

董事会

2019年4月22日