

证券代码：871565

证券简称：森宇文化

主办券商：上海证券

上海森宇文化传媒股份有限公司 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：

本次会计政策变更后，公司财务报表格式执行财政部于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）相关规定。

（三）变更原因及合理性

财政部于2018年6月15日发布了《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)，对一般企业财务报表格式进行了修订，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 2019年4月25日公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。表决结果：同意票数为7票，反对票数为0票，弃权票数为0票。

（二）监事会审议情况 2019年4月25日公司第一届监事会第七次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》。表决结果：同意票数为3票，反对票数为0票，弃权票数为0票。

（三）股东大会审议情况本次公司会计政策变更尚需提交2018年年度股东大会审议。

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，本次公司会计政策变更系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属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司章程的有关规定，不存在损害公司及中小股东利益的情况，监事会同意本次变更。

五、本次会计政策变更对公司的影响

是否采用追溯调整法

是 否

（一）采用追溯调整法

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），本公司对财务报表列报项目进行了以下调整：“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 86,583,447.87 元，上期余额 34,974,754.19 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 21,879,264.38 元，上期余额 9,643,000.90 元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 682,613.60 元，上期余额 1,138,330.00 元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 1,494,688.46 元，上期余额 2,960,071.34 元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 31,983,043.53 元，上期余额 561,842.07 元。

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	168,553,139.74	0.00	168,553,139.74	0.00%
负债合计	20,649,472.92	0.00	20,649,472.92	0.00%
未分配利润	33,827,148.68	0.00	33,827,148.68	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	147,903,666.82	0.00	147,903,666.82	0.00%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	147,903,666.82	0.00	147,903,666.82	0.00%
营业收入	93,173,171.04	0.00	93,173,171.04	0.00%
净利润	32,122,609.62	0.00	32,122,609.62	0.00%
其中：归属于母公司所有者的净利润	32,122,609.62	0.00	32,122,609.62	0.00%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%

六、备查文件目录

1、《上海森宇文化传媒股份有限公司第一届董事会第十五次次会议决议》

2、《上海森宇文化传媒股份有限公司第一届监事会第七次次会议决议》

上海森宇文化传媒股份有限公司

董事会

2019年4月25日