

证券代码：833953

证券简称：唯思软件

主办券商：大同证券

广州唯思软件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准则实施日起变更。

（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务部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财务[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务部 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》（财务[2018]15号）相关规定。

（三）变更原因及合理性

财务部于 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》（财务[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

（1）董事会审议情况

公司于 2019 年 4 月 28 日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于会计政策变更》议案。

表决结果为：5 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案不涉及关联事项，无需回避。

(2) 监事会审议情况

公司于 2019 年 4 月 28 日召开第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于会计政策变更》议案。

表决结果为：3 票同意，0 票反对，0 票弃权。

本议案不涉及关联事项，无需回避。

(3) 股东大会审议情况

本议案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，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

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的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

五、本次会计政策变更对公司的影响

(一) 采用追溯调整法

根据财政部 2018 年 6 月 15 日印发的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财务[2018]15 号）的要求，公司对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。

2017 年 12 月 31 日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[应收账款]	3,385,777.27	-3,385,777.27	0.00
[应收票据及应收账款]	0.00	3,385,777.27	3,385,777.27
[应付账款]	1,529,401.45	-1,529,401.45	0.00
[应付票据及应付账款]	0.00	1,529,401.45	1,529,401.45
合计	4,915,178.72	0.00	4,915,178.72

2017 年度受影响的母公司利润表项目：

母公司利润表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
[管理费用]	2,885,168.29	-187,693.40	2,697,474.89
[研发费用]		187,693.40	187,693.40
合计	2,885,168.29	0.00	2,885,168.29

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	58,812,144.31	0.00	58,812,144.31	0.00%
负债合计	3,030,894.54	0.00	3,030,894.54	0.00%
未分配利润	9,176,541.09	0.00	9,176,541.09	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	55,781,249.77	0.00	55,781,249.77	0.00%
少数股东权益	0.00	0.00	0.00	0.00%
所有者权益合计	55,781,249.77	0.00	55,781,249.77	0.00%
营业收入	17,070,955.37	0.00	17,070,955.37	0.00%
净利润	9,983,411.88	0.00	9,983,411.88	0.00%
其中：归属于母公司所有者的净利润	9,983,411.88	0.00	9,983,411.88	0.00%
少数股东损益	0.00	0.00	0.00	0.00%

六、备查文件目录

- 1、《广州唯思软件股份有限公司第三届董事会第七次会议决议》
- 2、《广州唯思软件股份有限公司第三届监事会第六次会议决议》

广州唯思软件股份有限公司
董事会

2019 年 4 月 29 日