

证券代码：839505

证券简称：九春教育

主办券商：财富证券

海南九春教育科技股份有限公司 第二届董事会第三次会议决议公告

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、会议召开和出席情况

（一）会议召开情况

- 1.会议召开时间：2019年12月18日
- 2.会议召开地点：公司会议室
- 3.会议召开方式：现场
- 4.发出董事会会议通知的时间和方式：2019年12月7日以口头、电话和邮件方式发出
- 5.会议主持人：董事长李华生先生
- 6.召开情况合法、合规、合章程性说明：
会议的召开符合《公司法》和《公司章程》有关规定，会议合法有效。

（二）会议出席情况

会议应出席董事5人，出席和授权出席董事5人。

二、议案审议情况

（一）审议通过《关于会计政策变更的议案》

1.议案内容：

- （1）变更日期：2019年11月30日
- （2）变更前后会计政策的介绍

a、变更前采取的会计政策：公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

b、变更后采取的会计政策：变更后，公司的投资性房地产后续计量原则如下：公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不计提折旧或进行摊销。在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额调整留存收益。

（3）变更原因及合理性

公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量已经不能合理反应资产的实际价值，同时公司的投资性房地产已满足采用公允价值模式计量的条件：

a、投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。

b、企业能够从活跃的房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

2.议案表决结果：同意 5 票；反对 0 票；弃权 0 票。

3.回避表决情况：

本议案不涉及关联交易事项，董事无需回避表决。

4.提交股东大会表决情况：

本议案无需提交股东大会审议。

三、备查文件目录

《海南九春教育科技股份有限公司第二届董事会第三次会议决议》

海南九春教育科技股份有限公司

董事会

2019 年 12 月 20 日