

证券代码：837238

证券简称：卡丽科技

主办券商：国海证券

杭州卡丽智能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：2019年1月1日

(二) 变更前后会计政策的介绍

1. 变更前采取的会计政策：

公司对第三方支付平台余额的列报进行变更。公司持有的第三方支付平台余额，变更前在资产负债表“其他流动资产”项目及现金流量表“现金等价物”项目列报，变更后在资产负债表“货币资金”项目及现金流量表“现金”项目列报。

2. 变更后采取的会计政策：

公司对第三方支付平台余额的列报进行变更。公司持有的第三方支付平台余额，变更前在资产负债表“其他流动资产”项目及现金流量表“现金等价物”项目列报，变更后在资产负债表“货币资金”项目及现金流量表“现金”项目列报。

(三) 变更原因及合理性

本次变更系企业自行变更会计政策，符合有关法律、法规的相关规定。

二、表决和审议情况

公司于2020年4月28日召开第二届董事会第五次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。议案表决结果：同意5票，反对0票，弃权0票。

公司于2020年4月28日召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。议案表决结果：同意3票，反对0票，弃权0票。

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，本次会计政策变更系企业自行变更会计政策，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，本次会计政策变更系企业自行变更会计政策，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

公司对此项会计政策变更采用追溯调整法，2019 年度比较财务报表已重新表述。对 2018 年度合并财务报表的影响分别为增加“货币资金”73,936.11 元，减少“其他流动资产”73,936.11 元，增加“现金的期末余额”73,936.11 元，减少“现金等价物的期末余额”73,936.11 元，增加“现金的期初余额”6,507.24 元，减少“现金等价物的期初余额”6,507.24 元。对 2018 年度母公司财务报表的影响分别为增加“货币资金”38,543.50 元，减少“其他流动资产”38,543.50 元，增加“现金的期末余额”38,543.50 元，减少“现金等价物的期末余额”38,543.50 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	(2018) 年 12 月 31 日和 (2018) 年度			
	调整前	影响数	调整后	影响比例
资产总计	11,161,800.54	0	11,161,800.54	0.00%
负债合计	9,595,766.45	0	9,595,766.45	0.00%
未分配利润	-15,153,794.49	0	-15,153,794.49	0.00%
归属于母公司所有者权益合计	1,566,197.31	0	1,566,197.31	0.00%
少数股东权益	-163.22	0	-163.22	0.00%
所有者权益合计	1,566,034.09	0	1,566,034.09	0.00%
营业收入	13,815,984.22	0	13,815,984.22	0.00%
净利润	-10,567,797.20	0	-10,567,797.20	0.00%

其中：归属于母公司所有者的净利润	-10,567,788.90	0	-10,567,788.90	0.00%
少数股东损益	-8.30	0	-8.30	0.00%

六、备查文件目录

《杭州卡丽智能科技股份有限公司第二届董事会第五次会议决议》

《杭州卡丽智能科技股份有限公司第二届监事会第三次会议决议》

杭州卡丽智能科技股份有限公司

董事会

2020年4月28日