

证券代码：430234

证券简称：翼捷股份

主办券商：光大证券

上海翼捷工业安全设备股份有限公司

会计估计变更公告

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）变更前后会计估计的介绍

1.变更前采取的会计估计

预计负债发生额的计提比例为非关联方收入的 1%。

2.变更后采取的会计估计

预计负债发生额的计提比例为非关联方收入的 0.5%。

（三）变更原因及合理性

根据以往年度预计负债的实际发生金额来看，为了更准确的记录预计负债，2019 年对预计负债发生额的计提比例由非关联方收入的 1%变更为 0.5%，该项会计估计变更影响 2019 年利润总额 1,027,228.06 元，其中调减预计负债 1,027,228.06 元，调减销售费用 1,027,228.06 元。

本次变更能够更加客观、公允地反映公司业务的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。

二、表决和审议情况

（一）董事会审议情况

1.公司于 2020 年 5 月 18 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

2.表决结果：同意 5 票、反对 0 票、弃权 0 票。

3.本议案不涉及关联交易，无回避表决情况。

（二）监事会审议情况

1.公司于2020年5月18日召开第三届监事会第七次会议审议通过了《关于会计估计变更的议案》。

2.表决结果：同意3票、反对0票、弃权0票。

3.本议案不涉及回避表决。

（三）股东大会审议情况

本次会计变更尚需提交公司2019年年度股东大会审议

三、董事会关于本次会计估计变更合理性的说明

本次会计估计变更符合《企业会计准则》及相关规定，符合公司实际情况，能够更加客观公允地反映公司财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。董事会同意公司对本次会计估计变更。

四、监事会对于本次会计估计变更的意见

本次会计估计变更符合《企业会计准则》及相关规定，符合公司实际情况，能够更加客观公允地反映公司财务状况和经营成果，符合公司和所有股东利益。同时，本次会计估计变更审议程序符合《公司章程》及有关法律法规规定，变更后的会计估计符合公司实际经营情况及有关法律、法规、财务会计制度及《公司章程》的有关规定。监事会同意公司对本次会计估计变更。

五、独立董事对于本次会计估计变更的意见

公司本次会计估计变更符合《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》、《公司章程》等有关规定，同时也体现了会计核算真实性及谨慎性原则，能更加客观公正地反应公司的财务状况和经营成果，符合公司及全体股东的利益。其变更和审议程序符合相关法律法规和《公司章程》的相关规定，没有损害公司及全体股东利益。我们同意公司本次会计估计变更事项，并同意公司董事会将该事项提交公司股东大会审议。

六、本次会计估计变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》的相

关规定，本次会计估计变更采用未来适用法，无需对已披露的财务报告进行追溯调整，不会对已披露的财务报告产生影响。

七、备查文件目录

- （一）《上海翼捷工业安全设备股份有限公司第三届董事会第十一次会议决议》；
- （二）《上海翼捷工业安全设备股份有限公司第三届监事会第七次会议决议》；
- （三）《独立董事关于第三届董事会第十一次会议相关事项的独立意见》。

上海翼捷工业安全设备股份有限公司

董事会

2020年5月19日