

证券代码：837123

证券简称：国爱传媒

主办券商：安信证券

## 浙江海宁国爱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：

财务报表格式执行财政部于 2017 年 12 月 25 日发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号）和 2018 年 1 月 12 日发布的《关于一般企业财务报表格式有关问题的解读》。

##### 2.变更后采取的会计政策：

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）。

#### （三）变更原因及合理性

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），对一般企业财务报表格式进行了修订，公司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

公司于2018年10月29日召开第二届董事会第一次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。

议案表决结果：5票同意、0票反对、0票弃权。

本议案不涉及关联交易，无需回避。

#### （二）监事会审议情况

公司于2018年10月29日召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》。

议案表决结果：3票同意、0票反对、0票弃权。

本议案不涉及关联交易，无需回避。

#### （三）股东大会审议情况

本次会计政策变更，无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

公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，变更后的会计政策符合相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；本次会计政策变更不影响公司当年净利润及所有者权益，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，且不存在损害公司及全体股东利益的情况。董事会同意公司本次会计政策变更。

### 四、监事会对于本次会计政策变更的意见

公司本次会计政策变更是根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的合理变更，变更后的会计政策符合相关规定，能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；本次会计政策变更不影响公司当年净利润及所有者权益，对公司财务状况、经营成果和现金流量无重大影响，且不存在损害公司及全体股东利益的情况。本次变更的审议程序符合法律、行政法规、中国证监会的规定和公司章程，变更依据充分。

## 五、本次会计政策变更对公司的影响

### （一）采用追溯调整的

本次会计政策变更系根据国家财政部规定进行的财务报表格式变更，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，不存在损害公司及中小股东权益的情形，对公司的财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

本次财务报表格式调整，仅对财务报表的列报产生影响，不会对公司损益、总资产、净资产产生影响。其中受影响的项目包括：2017年6月30日应付利息由1,270,022.60元调整为0.00元，其他应付款由43,841,969.07元调整为45,111,991.67元。2016年6月30日应付利息由296,050.00元调整为0.00元，其他应付款由55,562,311.08元调整为55,858,361.08元。

## 六、备查文件目录

- （一）浙江海宁国爱文化传媒股份有限公司第二届董事会第一次会议决议。
- （二）浙江海宁国爱文化传媒股份有限公司第二届监事会第一次会议决议。

浙江海宁国爱文化传媒股份有限公司

董事会

2018年10月31日