

证券代码：002369

证券简称：卓翼科技

公告编号：2019-110

深圳市卓翼科技股份有限公司 关于对2019年第一季度报告、2019年半年度报告 相关财务数据进行追溯调整的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市卓翼科技股份有限公司（以下简称“卓翼科技”或“公司”）于 2019 年 10 月 14 日召开了第四届董事会第四十二次会议，会议审议通过了《关于对 2019 年第一季度报告、2019 年半年度报告相关财务数据进行追溯调整的议案》，本事项无需提交股东大会审议。具体情况如下：

一、追溯调整财务数据的原因

公司于2019年4月19日召开第四届董事会第三十七次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据2017 年 3 月 31 日，财政部发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9号），2017 年 5 月 2 日发布的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），公司自 2019 年 1 月 1 日起采用新金融工具准则。

现今，为了更客观、真实地反映公司的财务状况、经营成果，公司拟根据财政部印发修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》要求，将参股公司容百科技（于2019年7月23日在科创板上市）、朝歌科技的股权投资按以公允价值计量，且将其变动计入当期损益的金融资产，将原账面价值与2019年1月1日公允价值之间的差额计入2019年期初留存收益，相应地追溯调整2019年第一季度报告、2019年半年度报告的相关财务数据，将后续公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。

二、追溯调整对公司财务状况和经营成果的影响

公司按照上述原则对 2019 年第一季度报告、2019 年半年度报告财务报表之资产负债表相关数据进行了追溯调整，追溯调整后的情况详见下表：

1、对 2019 年第一季度报告财务报表之合并资产负债表项目的影响如下：

单位：人民币元

报表科目	2019 年 1 月 1 日			2019 年 3 月 31 日		
	调整前	调整后	调整金额	调整前	调整后	调整金额
其他权益工具投资	98,344,148.68	45,000,000.00	-53,344,148.68	98,344,148.68	45,000,000.00	-53,344,148.68
其他非流动金融资产	-	91,524,223.00	91,524,223.00	-	91,524,223.00	91,524,223.00
资产总计	3,469,550,546.16	3,507,730,620.48	38,180,074.32	3,293,355,600.18	3,331,535,674.50	38,180,074.32
递延所得税负债	-	8,007,558.45	8,007,558.45	-	8,007,558.45	8,007,558.45
负债合计	1,487,554,590.56	1,495,562,149.01	8,007,558.45	1,316,628,542.04	1,324,636,100.49	8,007,558.45
未分配利润	43,483,948.89	73,656,464.76	30,172,515.87	49,510,538.69	79,683,054.56	30,172,515.87
归属于母公司所有者权益合计	1,985,095,802.85	2,015,268,318.72	30,172,515.87	1,979,845,435.60	2,010,017,951.47	30,172,515.87

2、对 2019 年半年度报告财务报表之合并资产负债表项目的影响如下：

单位：人民币元

报表科目	2019 年 1 月 1 日			2019 年 6 月 30 日		
	调整前	调整后	调整金额	调整前	调整后	调整金额
其他权益工具投资	98,344,148.68	45,000,000.00	-53,344,148.68	98,344,148.68	45,000,000.00	-53,344,148.68
其他非流动金融资产	-	91,524,223.00	91,524,223.00	-	91,524,223.00	91,524,223.00
资产总计	3,469,550,546.16	3,507,730,620.48	38,180,074.32	3,438,514,961.10	3,476,695,035.42	38,180,074.32
递延所得税负债	-	8,007,558.45	8,007,558.45	-	8,007,558.45	8,007,558.45
负债合计	1,487,554,590.56	1,493,255,958.81	8,007,558.45	1,485,248,705.81	1,493,256,264.26	8,007,558.45
未分配利润	43,483,948.89	73,656,464.76	30,172,515.87	65,761,549.01	95,934,064.88	30,172,515.87
归属于母公司所有者权益合计	1,985,095,802.85	2,015,268,318.72	30,172,515.87	1,958,153,289.13	1,988,325,805.00	30,172,515.87

三、后续会计处理

后续资产负债表日，公司将参股公司容百科技、朝歌科技的公允价值变动计入公允价值变动损益科目，并列示于报表项目公允价值变动收益项下。

四、董事会、监事会及独立董事意见

（一）董事会意见

公司本次追溯调整前期有关财务报表数据符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及相关规定，追溯调整后的财务报表更加客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果，更具可比性，同意本次追溯调整。

（二）监事会意见

监事会审核后认为：公司本次追溯调整有关财务报表数据依据充分，符合国家颁布的《企业会计准则》及其相关指南、解释以及相关政策的规定，追溯调整后的财务报表更加客观、真实地反映了公司的财务状况。本事项已按相关要求履行必要审议程序，决策程序合法、合规。

（三）独立董事意见

独立董事经审慎核查认为：本次追溯调整有关财务报表数据，符合《企业会计准则》及其相关指南、解释以及相关规定，履行的表决、审批决策程序符合相关法律、法规的规定。追溯调整后的财务报表更加客观、真实地反映了公司的财务状况和实际经营成果，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情形。因此同意本次对财务数据的追溯调整。

五、备查文件

- 1、深圳市卓翼科技股份有限公司第四届董事会第四十二次会议决议；
- 2、深圳市卓翼科技股份有限公司第四届监事会第四十二次会议决议；
- 3、深圳市卓翼科技股份有限公司独立董事对第四届董事会第四十二次会议相关事项的独立意见；

特此公告。

深圳市卓翼科技股份有限公司

董事会

2019 年 10 月 15 日