

**上海晶华胶粘新材料股份有限公司**  
**第二届董事会第二十三次会议决议公告**

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、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责任。

**一、董事会会议召开情况:**

(一) 本次会议的召集、召开符合《公司法》等有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

(二) 上海晶华胶粘新材料股份有限公司(以下简称“公司”)第二届董事会第二十三次会议通知及会议材料于 2019 年 8 月 18 日以电话、传真、电子邮件或专人送达的方式分送全体参会人员。

(三) 本次会议于 2019 年 8 月 28 日下午 2 时在公司会议室以现场和通讯相结合的方式召开。

(四) 本次会议应到董事 8 名，实到董事 8 名。

(五) 会议由董事长周晓南先生召集并主持。公司监事及部分高级管理人员列席了本次会议。

**二、董事会会议审议情况:**

经出席会议的董事审议并以记名方式投票表决通过了如下议案:

**(一) 审议通过《公司2019年半年度报告及其摘要的议案》**

半年度报告全文详见上海证券交易所网站 (www. sse. com. cn), 摘要详见上海证券交易所网站及《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》。

**表决结果: 8 票同意, 0 票反对, 0 票弃权。**

**(二) 审议通过《关于公司会计政策变更的议案》**

2019 年 4 月 30 日, 财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订, 适

用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司修改了财务报表格式：

1、资产负债表：

(1) 原列报项目“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”项目与“应收账款”项目；

(2) 原列报项目“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”项目与“应付账款”项目。

2、利润表：

(1) 原列报项目“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。

(2) 增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”、“净敞口套期收益（损失以“-”号填列）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。

3、现金流量表：

明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关的还是与收益相关，均在“收到的其他与经营活动有关的现金”项目填列。

4、所有者权益变动表：

明确了“其他权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

本次会计政策变更符合财政部、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的相关规定，本次会计政策变更，仅对公司财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净资产不产生实质性影响。有利于客观公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合公司和所有股东的利益。

根据财务报表格式的变更，对上年比较数据进行了重新列报，2018 年度财务报表列报项目主要影响如下：

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应收票据及应收账款	145,027,583.54	应收票据	11,441,553.94
		应收账款	133,586,029.60

原列报报表项目及金额（元）		新列报报表项目及金额（元）	
应付票据及应付账款	137,239,222.64	应付票据	1,600,000.00
		应付账款	135,639,222.64

独立董事发表了同意的独立意见。

**表决结果：8票同意，0票反对，0票弃权。**

**（三）审议通过《关于公司 2019 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》**

具体内容详见公司于2019年8月30日在指定信息披露媒体披露的《公司2019年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-040）。

独立董事发表了同意的独立意见。

**表决结果：8票同意，0票反对，0票弃权。**

特此公告。

上海晶华胶粘新材料股份有限公司董事会

2019年8月30日