

际华集团股份有限公司

董事会关于公司会计政策变更的说明

根据《上海证券交易所股票上市规则（2014 年修订）》及际华集团《公司章程》的规定，本公司董事会对于公司会计政策变更事项作出专项说明如下：

根据财政部 2014 年修订及新颁布的会计准则，公司对会计政策进行了合理变更，并对涉及的相关科目进行重新核算及追溯调整。调整后的会计政策及财务数据符合财政部、证监会及上海证券交易所的相关要求，能够真实、准确、完整地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

本次会计政策变更的决策程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定。董事会同意公司执行变更后的会计政策。

际华集团股份有限公司董事会

二〇一五年四月二十七日

