

上海天洋热熔粘接材料股份有限公司

董事会关于会计政策变更的说明

上海天洋热熔粘接材料股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司治理准则》及中华人民共和国财政部颁布的《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）等法律、法规的相关规定，经对第二届董事会第十八次会议审议的《关于公司会计政策变更的议案》进行审慎核查，现发表说明如下：

本次会计政策变更是根据财政部颁布的《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）相关文件要求进行的合理变更，符合国家统一的会计制度规定，能够客观、公允地反映公司财务状况和经营成果，本次会计政策变更的程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。董事会同意本次会计政策变更。

上海天洋热熔粘接材料股份有限公司



2018年10月25日