

国电南瑞科技股份有限公司董事会

关于会计政策变更的说明

国电南瑞科技股份有限公司（以下简称“公司”）董事会根据《上海证券交易所股票上市规则》及《国电南瑞科技股份有限公司章程》等法律、法规的相关规定，经公司第六届董事会第二十一次会议对《关于会计政策变更的议案》的审慎核查，现发表意见如下：

本次会计政策变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，对公司 2017 年年末净资产以及 2017 年及以前年度净利润未产生影响。本次会计政策变更是根据财政部颁布的规定进行的合理变更和调整，执行会计政策变更能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果；相关决策程序符合有关法律法规和《公司章程》等规定，不存在损害公司及股东利益的情形。同意公司实施本次会计政策变更。

国电南瑞科技股份有限公司董事会

2018 年 4 月 17 日