

# 湖南泰嘉新材料科技股份有限公司董事会

## 关于会计政策变更的合理性说明

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2026 年 4 月 23 日召开第六届董事会审计委员会第十五次会议，并于 2026 年 4 月 24 日召开第六届董事会第二十三次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意公司本次会计政策变更事项。董事会现就此次会计政策变更的合理性作如下说明：

经审核，董事会认为：本次公司会计政策变更是根据公司信息化系统升级需要进行的合理变更，符合相关规定，执行变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不影响公司当年净利润及所有者权益，不会损害公司及全体股东的利益。本次会计政策变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的有关规定。

湖南泰嘉新材料科技股份有限公司董事会

2026 年 4 月 24 日