地素时尚股份有限公司
第三届董事会第二次会议决议公告

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

地素时尚股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 8 月 27 日下午 14 点 15 分以现场结合通讯的方式在上海市普陀区丹巴路 28 弄 1-2 号旭辉世纪广场 8 号楼 7 楼会议室召开了第三届董事会第二次会议。公司已于 2019 年 8 月 16 日以专人送出、电子邮件、快递、电话、传真或公告的方式向全体董事、监事和高级管理人员发出会议通知。会议应到董事 9 名，实到董事 9 名；公司监事、高级管理人员列席会议。会议的召集、召开及表决程序符合《中华人民共和国公司法》和《地素时尚股份有限公司章程》的有关规定，会议决议合法有效。

二、董事会会议审议情况

本次会议由董事长马瑞敏女士主持，经与会董事认真审议，以记名投票的表决方式通过了如下议案：

1.审议通过了《关于公司 2019 年半年度报告及其摘要的议案》。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

具体内容详见公司于 2019 年 8 月 28 日在上海证券交易所网站披露的《地素时尚 2019 年半年度报告》、《地素时尚 2019 年半年度报告摘要》。

2.审议通过了《关于公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

具体详见公司于 2019 年 8 月 28 日披露在上海证券交易所网站的《地素时尚关于 2019 年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 2019-028）。

3.审议通过了《关于变更部分会计政策的议案》。

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于 2019 年 4 月 30 日颁布了《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，以下简称“财会[2019]6 号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照会计准则和财会[2019]6 号的规定编制财务报表。根据财会[2019]6 号文件的相关要求，公司 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均按照财会[2019]6 号的规定编制执行。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8 号，以下简称“财会[2019]8 号”），于 2019 年 5 月 16 日发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号-债务重组>的通知》（财会[2019]9 号，以下简称“财会[2019]9 号”），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。按照财会[2019]8 号、财会[2019]9 号文件规定，《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》于 2019 年 6 月 10 日起执行；《企业会计准则第 12 号-债务重组》于 2019 年 6 月 17 日起执行。公司以后期间财务报表若涉及财会[2019]8 号、财会[2019]9 号文件规定的，将按照上述会计准则要求编制执行。

本次会计政策变更，仅对财务报表项目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果、现金流量和未来经营业务均无重大影响。

公司独立董事对本议案发表了同意的独立意见。

表决结果：9 票同意，0 票反对，0 票弃权。

特此公告。

地素时尚股份有限公司

董事会

2019 年 8 月 28 日