

证券代码：002340

证券简称：格林美

公告编号：2022-041

格林美股份有限公司

关于下属公司格林美香港记账本位币变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

格林美股份有限公司（以下简称“公司”）于2022年4月26日召开第六届董事会第三次会议和第六届监事会第二次会议审议通过了《关于下属公司格林美香港记账本位币变更的议案》，具体情况如下：

一、本次变更下属公司格林美香港记账本位币的概述

1、变更原因

公司香港全资子公司格林美香港国际物流有限公司（以下简称“格林美香港”）主要从事有色金属及原料、再生资源及其他资源的购销业务和海外项目的投资业务，主要资产负债采用美元计价，采购、销售等主要经营业务采用美元结算。结合公司目前实际情况，为匹配业务发展规模及业务特性，根据《企业会计准则》规定，经审慎考虑，公司认为对香港地区子公司从以港币作为记账本位币变更为使用美元作为记账本位币，有利于提供更可靠的会计信息，能够更加客观、公允地反映公司经营成果和财务状况，为投资者提供更可靠、更准确的会计信息。

2、变更内容

（1）变更前：格林美香港记账本位币为港币。

（2）变更后：格林美香港记账本位币为美元。

3、变更日期

2022年1月1日起适用，采用变更当日的即期汇率将所有项目折算为变更后的记账本位币。

二、本次变更对公司的影响

根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，本次记账本位币变更采用未来适用法进行会计处理，无需追溯调整。

公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行变更格林美香港记账本位币为美元，该项变更不会对公司 2021 年及以前年度财务状况和经营成果产生影响。

三、公司董事会意见

董事会认为：公司结合格林美香港所处的主要经营环境，将格林美香港的记账本位币由港币变更为美元，有利于提供更可靠的会计信息、更加真实地反映公司的财务状况和经营成果。同意本次格林美香港记账本位币变更事项。

四、独立董事意见

独立董事认为：本次下属公司格林美香港记账本位币变更符合会计准则的相关规定，符合国家相关法律法规的规定并履行了必要的审核程序。格林美香港以美元作为记账本位币能提供更可靠的会计信息，能够更加客观地反映其经营成果和真实财务状况，不存在损害公司及股东利益的情形。同意下属公司格林美香港记账本位币变更事项。

五、监事会意见

监事会认为：以美元作为香港子公司记账本位币，能够更加准确的反映香港子公司的财务信息和经营情况。本次变更的决策程序符合有关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及中小股东利益的情形。同意下属公司格林美香港记账本位币变更事项。

六、备查文件

- 1、经与会董事签字并加盖董事会印章的第六届董事会第三次会议决议；
- 2、经与会监事签字并加盖监事会印章的第六届监事会第二次会议决议；
- 3、独立董事关于公司第六届董事会第三次会议相关事项的独立意见。

特此公告

格林美股份有限公司董事会
二〇二二年四月二十六日