

# 上海富瀚微电子股份有限公司

## 关于全资子公司富瀚微电子香港有限公司 记账本位币变更的公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

上海富瀚微电子股份有限公司（以下简称“公司”）于 2019 年 2 月 28 日召开了第二届董事会第十八次会议，审议通过了《关于全资子公司富瀚微电子香港有限公司记账本位币变更的议案》，同意将全资子公司富瀚微电子香港有限公司（以下简称“香港富瀚”）记账本位币由美元变更为人民币。现将有关事项公告如下：

一、变更日期： 2019 年 1 月 1 日。

二、变更内容：变更前，香港富瀚以美元作为记账本位币；

变更后，香港富瀚以人民币作为记账本位币。

三、变更原因：香港富瀚是公司在香港的采购平台和产品销售平台。鉴于香港富瀚目前实际经营情况，同时结合公司未来境外业务发展规划，经公司审慎考虑，认为采取人民币为记账本位币有利于提供更可靠的会计信息，更加客观地反映其经营成果和财务状况。

四、本次变更对公司的影响

1、经测算，自 2019 年 1 月 1 日记账本位币由美元变更为人民币，对公司会计报表的影响为：对 2019 年度利润总额、公司归属于上市公司股东的净利润没有影响；对合并报表净资产影响金额-34,360.94 元。对 2018 年度财务报表无影响。

2、由于涉及到香港富瀚以前年度绝大部分账务处理，确定对于净利润的累计影响不切实可行，故本次会计政策的变更采用未来适用法，从 2019 年 1 月 1 日起执行，并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。

五、董事会关于会计政策变更合理性的说明

经审议，公司董事会认为：本次本位币变更是结合实际情况进行的合理变更，有利于提供更可靠的会计信息，更加客观地反映其经营成果和真实财务状况，符合《企业会计准则》及有关法律、法规的规定。

## 六、监事会意见

经审核，监事会认为全资子公司香港富瀚记账本位币由美元变更为人民币，能提供更可靠的会计信息，更加客观地反映其经营成果和真实财务状况，符合企业会计准则关于企业选择记账本位币的相关要求。相关决策程序符合有关法律、法规的规定，监事会同意此次变更。

## 七、独立董事意见

公司全资子公司香港富瀚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，履行了必要的审核程序。香港富瀚以人民币作为记账本位币能提供更可靠的会计信息，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。同意香港富瀚本次记账本位币变更。

## 八、备查文件

- 1、公司第二届董事会第十八次会议决议；
- 2、公司第二届监事会第十五次会议决议；
- 3、独立董事对公司第二届董事会第十八次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

上海富瀚微电子股份有限公司董事会

2019年3月1日