

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司 关于境外子公司变更记账本位币的公告

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

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司（以下简称“公司”）于2020年12月29日召开第七届董事会第十次会议及第七届监事会第八次会议，审议通过《关于境外子公司变更记账本位币的议案》，根据相关规定，本次境外子公司记账本位币的变更无需提交公司股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、概述

（一）境外子公司变更记账本位币的原因

公司境外子公司 HABITAT INTERNATIONAL CORPORATION（以下简称“HIC 公司”）是在巴拿马注册成立的公司，主要经营活动都在境外，经营业务为远洋船舶租赁业务，主要资产及负债均为美元计价，采购、销售等主要经营业务也以美元计价结算。考虑到公司海外业务的发展现状，根据 HIC 公司的实际经营情况及未来的发展规划，公司经慎重考虑，决定从 2020 年 10 月 1 日起将 HIC 公司记账本位币由人民币变更为美元，更加客观的反映 HIC 公司的财务状况和经营成果。

（二）变更日期

变更日期：2020 年 10 月 1 日。

（三）变更内容

变更前：HIC 公司记账本位币为人民币

变更后：HIC 公司记账本位币为美元

二、对公司的影响

根据企业会计准则的规定，本次 HIC 公司记账本位币变更采用未来适用法，无需对公司已披露的会计报表进行追溯调整。本次变更不会对公司本年度财务报表产生重大影响，不会影响 HIC 公司及公司日常经营，无须提交股东大会进行审议。

本次记账本位币的变更符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情形。

三、公司董事会、独立董事、监事会关于 HIC 公司记账本位币变更的意见

（一）董事会意见

董事会认为：公司结合 HIC 公司所处的主要经营环境，考虑到该公司海外业务的发展情况，主要资产及负债均以美元计价，采购、销售等主要经营业务也以美元计价结算。将 HIC 公司的记账本位币由人民币变更为美元，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 HIC 公司记账本位币变更的事项。

（二）独立董事意见

独立董事认为：公司结合 HIC 公司所处的主要经营环境，考虑到该公司海外业务的发展情况，主要资产及负债均为美元计价，采购、销售等主要经营业务也以美元计价结算，将 HIC 公司的记账本位币由人民币变更为美元，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。公司

董事会审议本次 HIC 公司记账本位币变更的程序符合有关法律法规的规定，维护了公司及广大投资者的利益，不存在损害公司及股东、特别是中小股东利益的情形。同意本次 HIC 公司记账本位币变更的事项。

（三）监事会意见

监事会认为：公司本次记账本位币变更是考虑到公司海外业务的发展现状进行的合理变更，符合《企业会计准则》及相关规定，符合公司实际情况，其决策程序符合有关法律、法规及《公司章程》等规定，同意公司本次对 HIC 公司记账本位币的变更。

四、备查文件

1. 公司第七届董事会第十次会议决议；
2. 公司第七届监事会第八次会议决议；
3. 独立董事关于第七届董事会第十次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

山东省中鲁远洋渔业股份有限公司董事会

二〇二〇年十二月三十日