

证券代码：000060

证券简称：中金岭南

公告编号：2021-127

债券代码：127020

债券简称：中金转债

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司 关于子公司中金岭南（香港）矿业有限公司 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。

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年12月23日召开第九届董事会第三次会议、第九届监事会第二次会议，审议通过了《关于中金岭南（香港）矿业有限公司变更记账本位币的议案》，根据《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等相关法律法规的规定，本次记账本位币变更无需提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、本次变更香港子公司记账本位币的概述

1、变更原因

公司香港子公司中金岭南（香港）矿业有限公司（以下简称“香港矿业”）主要从事境外投资业务，投资货币主要为美元，同时，根据境外被投资子公司项目发展需求，香港矿业拟向该境外子公司提供美元借款，以保证其重大项目稳步推进，根据《企业会计准则》规定，经审慎考虑，公司认为香港矿业使用美元作为记账本位币，将能够更加客观、公

允地反映公司财务状况和经营成果，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：香港矿业记账本位币为人民币。

(2) 变更后：香港矿业记账本位币为美元。

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日起开始执行变更香港矿业记账本位币为美元，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、独立董事、监事会关于香港矿业记账本位币变更的意见

1、董事会意见

董事会认为：公司结合香港矿业所处的主要经营环境，将香港矿业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。同意本次香港矿业记账本位币变更的事项。

2、独立意见

独立董事认为：公司结合实际情况，将香港矿业的记账

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、更加真实地反映香港矿业的财务状况和经营成果。公司董事会审议本议案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，不存在损害中小股东利益的情形。同意本次香港矿业记账本位币变更的事项。

3、监事会意见

监事会认为：公司结合香港矿业所处的主要经营环境，将香港矿业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，符合《企业会计准则》的相关规定。公司董事会审议本次香港矿业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。同意本次香港矿业记账本位币变更的事项。

四、备查文件

- 1、公司第九届董事会第三次会议决议；
- 2、公司第九届监事会第二次会议决议；
- 3、公司第九届董事会第三次会议独立董事事前认可和独立意见。

特此公告。

深圳市中金岭南有色金属股份有限公司董事会

2021年12月25日