

深圳市英唐智能控制股份有限公司 关于香港地区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、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

深圳市英唐智能控制股份有限公司（以下简称“公司”）于2021年4月26日分别召开第五届董事会第七次会议、第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于香港子公司变更记账本位币的议案》，为了更加客观、公允地反映公司香港地区子公司的财务信息，经综合考虑业务发展规模及当前经济环境，公司拟将香港地区的子公司的记账本位币由人民币、港元变更为美元。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板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，现将相关情况公告如下：

一、本次变更香港子公司记账本位币的概述

1、变更原因

公司香港地区子公司主要从事电子元器件分销业务，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。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以人民币、港元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）变更前所采用的记账本位币

本次变更前，公司香港子公司使用人民币、港币作为记账本位币。

（2）变更后所采用的记账本位币

公司香港子公司均使用美元作为记账本位币。

3、变更日期

2021年1月1日起适用，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。

二、本次记账本位币变更的审议情况

公司于 2021 年 4 月 26 日分别召开第五届董事会第七次会议及第五届监事会第四次会议，审议通过了《关于香港地区子公司变更记账本位币的议案》，同意本次香港地区子公司变更记账本位币为美元。根据《公司章程》及《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定，本次记账本位币的变更在董事会审批权限范围内，不需要提交公司股东大会审议。

三、本次记账本位币变更对公司的影响

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 2021 年 1 月 1 日起开始执行变更香港地区子公司记账本位币为美元，该项变更不会对公司 2020 年及以前年度财务状况和经营成果产生影响。

四、独立董事关于本次记账本位币变更的独立意见

独立董事经审核后认为：公司香港地区子公司主要从事电子元器件分销业务，将香港地区子公司的记账本位币由人民币、港元变更为美元，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，符合公司及全体股东的利益。在审议该议案时，董事会表决程序符合《中华人民共和国公司法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》相关法律、法规和制度的规定，合法有效，不存在损害公司及全体股东，特别是中小股东利益的情况。因此，我们同意本次公司香港地区子公司记账本位币变更的事项。

五、监事会意见

监事会经核查后认为：港地区子公司以美元作为记账本位币，能够提供更可靠的会计信息，从而更加准确的反映香港地区子公司的财务信息和经营情况，符合《企业会计准则》的相关规定。对该事项的审议和表决程序符合相关法律、法规和《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。监事会同意本次变更记账本位币事项。

六、备查文件

- 1、公司第五届董事会第七次会议决议；

- 2、公司第五届监事会第四次会议决议；
- 3、公司独立董事关于第五届董事会第七次会议相关事项的独立意见。

特此公告。

深圳市英唐智能控制股份有限公司

董 事 会

2021年4月28日