

证券代码：002984

证券简称：森麒麟

公告编号：2026-023

债券代码：127050

债券简称：麒麟转债

青岛森麒麟轮胎股份有限公司 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。

青岛森麒麟轮胎股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年4月28日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了《关于境外子公司变更记账本位币的议案》，本次变更事项无需提交股东会审议，现将具体情况公告如下：

一、记账本位币变更概述

1、变更原因：

公司境外全资子公司森麒麟（香港）贸易有限公司（以下简称“森麒麟香港”）、森麒麟（香港）国际贸易有限公司（以下简称“森麒麟香港国际”）主要从事国际贸易、投融资等相关业务，相关主体日常经营主要采用美元结算，截至本次变更前相关主体记账本位币为人民币。结合相关主体的实际经营情况及未来发展规划，根据《企业会计准则》的相关规定，经审慎考虑，公司认为森麒麟香港、森麒麟香港国际使用美元作为记账本位币，将能够更加真实地反映财务状况和经营成果，为投资者提供更可靠、更相关的会计信息。

2、变更内容：

变更前：森麒麟香港、森麒麟香港国际记账本位币为人民币。

变更后：森麒麟香港、森麒麟香港国际记账本位币为美元。

3、变更时间：

2026年1月1日起适用。

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》等的相关规定，本次对境外子公司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2026年1月1日起开始执行变更，该项变更不会对公司2025年及以前年度财务状况和经营成果产生影响。

三、相关审议程序及意见

（一）董事会审计委员会审议情况

2026年4月28日，公司第四届董事会审计委员会第八次会议审议通过了《关于境外子公司变更记账本位币的议案》，公司董事会审计委员会认为：公司本次记账本位币变更事项符合《企业会计准则》等相关法律、法规的规定和公司的实际情况，有利于提供更可靠、更相关的会计信息，更加真实地反映公司的财务状况和经营成果，不存在损害公司和全体股东利益的情形。公司董事会审计委员会同意本次记账本位币变更事项，并同意将该议案提交公司董事会审议。

（二）董事会审议情况

2026年4月28日，公司第四届董事会第十次会议审议通过了《关于境外子公司变更记账本位币的议案》，公司根据子公司实际经营发展情况，变更其记账本位币，有利于提供更可靠、更相关的会计信息，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，同意本次变更记账本位币事项。

四、备查文件

- 1、第四届董事会第十次会议决议；
- 2、第四届董事会审计委员会第八次会议决议。

特此公告。

青岛森麒麟轮胎股份有限公司董事会

2026年4月29日