

北京经纬恒润科技股份有限公司

关于开展外汇衍生品交易业务的公告

本公司董事会及全体董事保证公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

- 为有效防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，北京经纬恒润科技股份有限公司（以下简称公司）及控股子公司拟使用自有资金开展总金额不超过 4.5 亿元人民币或等值外币的外汇衍生品交易，主要包括外汇远期、外汇掉期、远期锁汇等。公司开展外汇衍生品交易业务的交易对手为具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。上述交易额度自公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效，有效期内可以滚动使用。
- 公司于 2023 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》，公司独立董事对该事项发表了明确同意的独立意见，公司保荐机构中信证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）对该事项出具了明确同意的核查意见。本项业务不构成关联交易。

一、交易情况概述

（一）交易目的

公司及子公司经营过程中存在进出口业务的外汇结算，为有效防范汇率大幅波动对公司经营业绩造成不利影响，提高外汇资金使用效率，公司拟适当开展外汇衍生品交易业务。

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务以正常生产经营为基础，更好地规避和防范汇率风险，增强财务稳健性，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

（二）交易金额

公司及子公司拟使用不超过 4.5 亿元人民币或等值外币的自有资金进行外汇衍生品交易，授权期限自 2022 年年度董事会审议通过之日起 12 个月。

上述额度在审批期限内可循环滚动使用。董事会审议通过后，授权董事长或董事长授权人士在上述额度和期限内，行使决策权并签署相关文件。公司拟开展的外汇衍生品交易无需缴纳保证金，在期限内任一时点占用的金融机构授信额度不超过 1 亿元人民币或等值外币。

（三）资金来源

公司及子公司拟开展的外汇衍生品交易的资金来源主要为自有资金，不涉及使用募集资金或银行信贷资金。

（四）交易方式

公司及子公司将按照衍生品套保原则和汇率风险中性管理原则，根据合同需要灵活选择外汇远期、外汇掉期、远期锁汇等结构相对简单透明、流动性强、风险可认知、市场有公开参考价格、不超过 12 个月的外汇衍生工具，不从事复杂嵌套、与不可控因素挂钩的外汇衍生工具交易。交易对手为具有外汇衍生品交易业务经营资格、经营稳健且资信良好的国内和国际性金融机构。

（五）交易期限

本次外汇衍生品交易业务授权期间为自 2022 年度董事会通过之日起 12 个月，授权董事长或其授权人员行使该项决策权及签署相关法律文件，在上述额度范围内负责外汇衍生品业务的具体办理事宜。

二、审议程序

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十九次会议，审议通过了《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。公司独立董事对本事项发表了明确的同意意见，保荐机构对本事项出具了明确的核查意见。

三、交易风险分析及风控措施

（一）外汇衍生品交易的风险分析

公司开展外汇衍生品交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易，但外汇衍生品交易操作仍存在包括但不限于以下风险：

1、市场风险：因外汇行情变动较大，可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动引起外汇衍生品价格变动，造成亏损的市场风险。

2、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险。

3、内部控制风险：外汇衍生品交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善而造成风险。

4、履约风险：开展外汇衍生品业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险。

5、其它风险：在开展交易时，如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。

（二）公司采取的风险控制措施

1、选择交易结构简单、流动性强、风险可控的外汇衍生品，禁止任何风险投机行为。

2、公司已制定《外汇衍生品交易业务管理制度》，对交易的原则、审批权限、内控流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序等作了明确规定，控制交易风险。该制度符合监管部门的有关要求，满足实际操作的需求，所制定的风险控制措施是切实有效的。

3、公司仅与具有合法资质的大型银行等金融机构开展外汇衍生品交易业务，规避可能产生的法律风险。

4、公司财务部门将持续跟踪外汇衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估外汇衍生品交易的风险敞口变化情况，并定期向公司管理层报告，发现异常情况及时上报，提示风险并执行应急措施。

5、公司定期对外汇衍生品交易的规范性、内控机制的有效性、决策及执行等工作的合规性进行监督检查。

四、交易对公司的影响及相关会计处理

公司及子公司开展外汇衍生品交易业务是为了提高公司应对外汇波动风险的能力，防范汇率波动对公司利润和股东权益造成不利影响，增强公司财务稳健性，不存在损害公司和全体股东利益的情形。

公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对拟开展的外汇衍生品交易业务进行相应的核算与会计处理，反映资产负债表及利润表相关项目。

五、专项意见说明

（一）独立董事意见

独立董事认为：公司及子公司使用不超过 4.5 亿元人民币的自有资金开展外汇衍生品交易业务，是以正常生产经营为基础，增强财务稳健性，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。公司开展外汇衍生品交易业务，不存在损害公司及股东，特别是中小股东利益的情形。公司已制定相关的风险管理规定，相关内控制度健全，有利于加强外汇衍生品交易风险管理和控制，公司将严格按照上述规定及内控程序在董事会批准的额度内开展外汇衍生品交易和风险控制。本次事项经董事会批准，公司的审议及表决程序合法合规。综上，我们同意《关于开展外汇衍生品交易业务的议案》。

（二）保荐机构核查意见

经核查，保荐机构认为：关于公司开展外汇衍生品交易业务的事项已经公司第一届董事会第十九次会议审议通过，公司独立董事对该事项发表了同意的独立意见；上述事项审批程序符合《公司法》《公司章程》等有关规定；公司开展外汇衍生品交易业务符合公司实际经营的需要，公司已制订相关管理制度，具有相应的风险控制措施。综上，保荐机构对公司开展外汇衍生品交易业务无异议。

特此公告。

北京经纬恒润科技股份有限公司董事会

2023 年 4 月 27 日