

北京键凯科技股份有限公司

关于开展外汇套期保值业务的公告

本公司董事会及全体董事保证本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：

- 公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过 1000 万美元（额度范围内资金可滚动使用），资金来源为自有资金。额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。
- 本事项已经公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第六次会议审议通过。本事项无需提交公司股东大会审议。
- 特别风险提示：公司进行外汇套期保值业务遵循合法、审慎、安全、有效的原则，不进行以投机为目的的外汇交易，所有外汇套期保值业务均以正常业务经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的。但是进行外汇套期保值业务会存在一定的汇率波动风险、流动性风险、履约风险等，敬请投资者注意投资风险。

北京键凯科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2024 年 4 月 28 日召开了第三届董事会第八次会议、第三届监事会第六次会议，审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司为规避外汇市场风险，使用自有资金与银行开展外汇套期保值业务。现将有关事项公告如下：

一、开展套期保值业务的必要性

公司及子公司出口业务主要采用美元等外币进行结算，因此当汇率出现较大波动时，汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险，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，合理降低财务费用，公司拟于 2024 年继续使用自有资金与银行开展外汇套期保值业务，该业务以正常生产经营为基础，以规避和防范汇率风险为目的，不进行

单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

二、拟开展的套期保值业务概述

1、业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务包括远期结售汇业务、外汇掉期业务、利率互换业务、外汇期权业务及其他外汇衍生产品业务。

2、外币币种

涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币，包括但不限于美元等。

3、资金来源

公司开展外汇套期保值业务投入的资金来源为自有资金。

4、业务规模及期限

公司拟开展的外汇套期保值业务资金额度不超过 1000 万美元（额度范围内资金可滚动使用），额度有效期为自公司董事会审议通过之日起 12 个月。

5、授权事项

公司董事会授权公司董事长审批日常外汇套期保值业务方案及外汇套期保值业务相关合同，并同意董事长在前述授权范围内转授权公司财务总监或其他财务相关负责人行使该项业务决策权、签署外汇套期保值业务相关协议等相关事项。

三、开展套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则，不做投机性、套利性的交易操作，但外汇套期保值业务操作仍存在一定风险。

1、市场风险：因国内外经济形势变化存在不可预见性，可能会造成汇率的大幅波动，外汇套期保值业务面临一定的市场判断风险。

2、操作风险：套期保值业务专业性较强，复杂程度高，存在因信息系统或内部控制方面的缺陷而导致意外损失的可能；

3、违约风险：对于远期外汇交易，如果在合约期内银行违约，则公司不能以约定价格执行外汇合约，存在风险敞口不能有效对冲的风险。

四、公司采取的风险控制措施

1、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，就公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定，可最大限度避免制度不完善、工作程序不恰

当等因素造成的操作风险；

2、公司外汇交易行为均以正常生产经营为基础，以生产经营为依托，以套期保值为手段，以规避和防范汇率风险为目的，不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易；

3、公司财务部将在董事会授权额度和有效期内，优选具备合法资质、信用评级高的大型商业银行，审慎选择交易对方和套期保值业务。

4、公司财务部随时关注套期保值业务的市场信息，跟踪套期保值业务公开市场价格或公允价值的变化，及时评估已交易套期保值业务的风险敞口，并及时提交风险分析报告，供公司决策。

五、交易对公司的影响及相关会计处理

公司开展外汇套期保值业务是为提高应对外汇波动风险的能力，防范汇率大幅波动对公司利润和股东权益造成不利影响，有利于增强公司财务稳健性。公司将根据《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 23 号——金融资产转移》《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》《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》的相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露，具体的会计处理最终以会计师年度审计确认后的结果为准。

六、专项意见说明

1、监事会意见

公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范汇率波动带来的不利影响，符合公司业务发展需要。公司建立健全了有效的审批程序和风险控制体系，并严格按照制度要求执行。公司开展套期保值业务的相关规定，不存在损害上市公司及股东利益的情形。综上，监事会一致同意公司根据实际经营情况，开展套期保值业务。

特此公告。

北京键凯科技股份有限公司

董事会

2024 年 4 月 30 日